

# UCHWAŁA Nr XXXII(305)2021

Rady Miejskiej w Barczewie

z dnia 29 kwietnia 2021 roku

w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Centrum Kulturalno-Bibliotecznego w Barczewie za 2020 rok.

Na podstawie art. 18 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2020 r. poz. 713 z późniejszymi zmianami), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z 2021 r. poz. 217) 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 uchwała co następuje :

## § 1

1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe za 2020 rok Centrum Kulturalno-Bibliotecznego w Barczewie stanowiące załącznik do niniejszej uchwały .
2. Przyjmuje się bilans Centrum Kulturalno-Bibliotecznego w Barczewie w kwotach:
  - 1) aktywa – 425.760,07 zł
  - 2) pasywa – 425.760,07 zł
  - 3) zysk netto - 30.404,89 zł

## § 2

Zwiększa się fundusz Centrum Kulturalno-Bibliotecznego w Barczewie o kwotę 30.404,89 zł.

## § 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca  
Rady Miejskiej  
(-) Aleksandra Ciechanowicz-Osiecka



## BILANS

sporządzony na dzień: ..... 31.12.2020 r. ....

Jednostka obliczeniowa: pln

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2019	31.12.2020			31.12.2019	31.12.2020
A	<b>Aktywa trwałe</b>	232 323,52	150 560,15	A	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	337 429,10	287 708,02
I	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	312,34	0,00	I	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	280 140,14	257 303,13
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>		
2	Wartość firmy			III	<b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	312,34		IV	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>		
II	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	232 011,18	150 560,15	VI	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
1	Środki trwałe	172 011,18	150 560,15				
	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	47 959,80	46 322,40	VII	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	0,00	
c)	urządzenia techniczne i maszyny	17 963,91	14 719,96	VIII	<b>Zysk (strata) netto</b>	57 288,96	30 404,89
d)	środki transportu			IX	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
e)	inne środki trwałe	106 087,47	89 517,79	B	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	131 656,66	138 052,05
2	Środki trwałe w budowie	60 000,00		I	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	<b>Należności długoterminowe</b>	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	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00		– krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– udzielone pożyczki			d)	inne		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			III	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	131 656,66	138 052,05
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			a)	– do 12 miesięcy	0,00	
	– inne papiery wartościowe				– powyżej 12 miesięcy		
	– udzielone pożyczki			b)	inne		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek	5 567,92	11 511,97
4	Inne inwestycje długoterminowe			a)	kredyty i pożyczki		
V	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00				
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
2	Inne rozliczenia międzyokresowe						

B	Aktywa obrotowe	236 762,24	275 199,92	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	2 413,20	2 424,10
1	Materiały	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
2	Półprodukty i produkty w toku				- do 12 miesięcy	3 154,72	9 087,87
3	Produkty gotowe				- powyżej 12 miesięcy	3 154,72	9 087,87
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	99 826,00	125 094,88	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			i)	inne		
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	3	Fundusze specjalne	126 088,74	126 540,08
	- powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	99 826,00	125 094,88	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	123,00	17 381,88		- długoterminowe		
	- do 12 miesięcy	123,00	17 381,88		- krótkoterminowe		
	- powyżej 12 miesięcy		0,00				
u)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 111,00	2 395,00				
c)	inne	98 592,00	105 318,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	136 936,24	150 105,04				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	136 936,24	150 105,04				
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	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	136 936,24	150 105,04				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	136 936,24	150 105,04				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00					
<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B)</b>		<b>469 085,76</b>	<b>425 760,07</b>	<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>		<b>469 085,76</b>	<b>425 760,07</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Milaszewska

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

Centrum Kulturalno-Biblioteczne

dyrektor

mgr Robert Pokorski

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

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
sporządzony za okres ..... 2020 .....

(warłan porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł .....

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		31.12.2019	31.12.2020
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>		
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
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>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	1 769 983,12	1 748 785,37
I	Amortyzacja	21 825,81	21 763,37
II	Zużycie materiałów i energii	206 060,60	263 961,72
III	Usługi obce	528 496,18	408 997,46
IV	Podatki i opłaty, w tym:	26 431,87	11 009,11
	- podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia		
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	807 446,94	862 161,68
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	171 737,99	175 202,35
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	7 983,73	5 689,68
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	1 769 983,12	1 748 785,37
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	1 827 272,08	1 779 190,26
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	1 676 029,00	1 631 438,00
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	151 243,08	147 752,26
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	57 288,96	30 404,89
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	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		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	- dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)</b>	57 288,96	30 404,89
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)</b>	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I +/- J)</b>	57 288,96	30 404,89
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K - L +/- M)</b>	57 288,96	30 404,89

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Miłaszewska

17.09.2021  
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)Centrum Kulturalno-Biblioteczne  
w Barczewie  
Dyrektor

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 – BIBLIOTECZNEGO W BARCZEWIE

na dzień 31.12.2020r.

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 01.01.2020 r. i kończy się w dniu 31.12.2020 r.

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 niezmienionym 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

-kapitały (fundusze) – wg wartości nominalnej

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu:

A. Rozliczenie majątku trwałego za 2020 rok

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1.	Pozostałe środki trwałe (umorzone 100%)	424.623,36	68.371,56	-	492.994,92
2.	Zbiory biblioteczne (umorzone w 100%)	318.665,11	40.145,07	1.943,53	356.866,65
3.	Środki trwałe pow. 10.000,00 zł (nie umorzone w 100%)	172.011,18	178.201,81	-	350.212,99
4.	Wartości niematerialne i prawne	7.931,46	-	-	7.931,46

Odpis amortyzacyjny środka trwałego w 2020 roku wyniósł **21.451,03 zł.**

W okresie sprawozdawczym nie występowały zobowiązania wobec budżetu państwa.

Zobowiązania za rok 2020 wynosiły **11.511,97 zł.**

Należności za rok 2020 wyniosły **19.776,88 zł**

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

W roku 2020 Centrum Kulturalno- Biblioteczne osiągnęło zysk w kwocie **30.404,89 zł**

Zobowiązanie krótkoterminowe za rok 2019

Lp.	Zobowiązania z tytułu	Początek roku	Koniec roku
1	Dostaw i usług	3.154,72	9.087,87
2	Podatków	-	-
3	Ubezpieczeń społecznych	-	-
4	Inne zobowiązania/wadium/	2.413,20	2.424,10
	Razem	<b>5.567,92</b>	<b>11.511,97</b>

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 2020 wyniósł **30.404,89 zł.**

**Informacje o sprawach osobowych:**

-Informacje o stanie zatrudnienia:

-na dzień 31.12.2020 r. z podziałem na grupy zawodowe:

- pracownicy umysłowi - 17 osób
- pracownicy na stanowiskach roboczych – 1 osoba

Wynagrodzenie brutto w roku 2020 wyniosło **862.161,68** w tym :

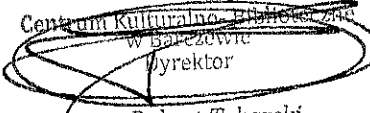
- osobowe – **768.361,68 zł**
- bezosobowe **93.800,00 zł**

Data sporządzenia  
24.02.2021 r.

Sporządził:

  
DZIAŁ KSIĘGOWY  
M. Miłaszewska

Zatwierdził

  
Centrum Kulturalno - Biblioteczne  
w Bolezowiu  
Dyrektor  
mgr Robert Tokarski