

**ZARZĄDZENIE NR 46/FN/2021**  
**BURMISTRZA MIASTA PODKOWA LEŚNA**

z dnia 12 kwietnia 2021 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury Centrum Kultury i Inicjatyw Obywatelskich w Podkowie Leśnej za 2020 rok**

Na podstawie art. 30 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2020 r., poz. 713 z późn. zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości ( Dz.U. z 2021 r., poz. 217 z późn. zm.) zarządza się co następuje:

**§ 1.** Zatwierdza się sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury - Centrum Kultury i Inicjatyw Obywatelskich za 2020 rok.

**§ 2.** Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z bilansu, rachunku zysków i strat, zestawienia zmian w funduszu oraz z informacji dodatkowej i stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

**§ 3.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Miasta Podkowa  
Leśna

**Artur Tusiński**

## BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31.12.2019	31.12.2020			31.12.2019	31.12.2020
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	99 080,00	74 342,67	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	-90 514,52	54 402,56
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	58 469,42	58 469,42
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>		
2	Wartość firmy			<b>III</b>	<b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			<b>IV</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>	11 718,06	11 718,06
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>V</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	99 080,00	74 342,67	<b>VI</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
1	Środki trwałe	99 080,00	74 342,67				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			<b>VII</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	-160 091,61	-160 702,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	99 080,00	74 342,67	<b>VIII</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	-610,39	144 917,08
d)	środki transportu			<b>IX</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
e)	inne środki trwałe	0,00		<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	201 926,17	101 917,62
2	Środki trwałe w budowie			<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek				- krótkoterminowa		
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1	Nieruchomości				- długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne				- krótkoterminowe		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
	- udziały lub akcje			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	- udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	d)	inne		
	- udziały lub akcje			<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	61 887,59	16 778,41
	- inne papiery wartościowe			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe				- do 12 miesięcy		
4	Inne inwestycje długoterminowe				- powyżej 12 miesięcy		
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00	b)	inne		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			2	Wobec pozostałych jednostek	61 887,59	16 778,41
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		

<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>12 331,40</b>	<b>81 977,51</b>	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	c)	inne zobowiązania finansowe	6 919,00	
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	24 799,25	9 918,41
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy	24 799,25	9 918,41
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy	610,67	
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>5 231,51</b>	<b>0,00</b>	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	29 558,67	71,00
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		6 789,00
	– do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne		
	– powyżej 12 miesięcy			<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>140 038,58</b>	<b>85 139,21</b>
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	5 231,51	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	140 038,58	85 139,21
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 028,90	0,00		– długoterminowe	73 134,21	73 139,21
	– do 12 miesięcy	4 028,90			– krótkoterminowe	66 904,37	12 000,00
	– powyżej 12 miesięcy						
	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 202,61					
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>6 786,12</b>	<b>81 977,51</b>				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 786,12	81 977,51				
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						
	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6 786,12	81 977,51				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	576,00	75 488,51				
	– inne środki pieniężne	6 210,12	6 489,00				
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>313,77</b>					
<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B)</b>		<b>111 411,40</b>	<b>156 320,18</b>	<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>		<b>111 411,65</b>	<b>156 320,18</b>

Główny Księgowy

Katarzyna Misztal

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

DYREKTOR

mgr Mariusz Płoszaj-Mazurek

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

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres ..... 01.01.2020 -31.12.2020 .....

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ..... zł .....

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2019	2020
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>1 390 748,40</b>	<b>146 848,83</b>
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 390 748,40	146 848,83
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 431 164,73</b>	<b>1 174 777,33</b>
I	Amortyzacja	26 599,70	24 737,58
II	Zużycie materiałów i energii	157 372,98	159 644,99
III	Usługi obce	239 957,05	149 854,14
IV	Podatki i opłaty, w tym:	18 570,15	15 726,52
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	861 697,54	714 774,38
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	122 960,53	109 188,26
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	4 006,78	851,46
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	<b>-40 416,33</b>	<b>-1 027 928,50</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>39 808,70</b>	<b>1 172 988,13</b>
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	26 039,94	1 110 000,00
III	Inne przychody operacyjne	13 768,76	62 988,13
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>4,04</b>	<b>4,49</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	4,04	4,49
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	<b>-611,67</b>	<b>145 055,14</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>39,11</b>	<b>96,84</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	39,11	96,84
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>37,83</b>	<b>234,90</b>
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne	37,83	234,90
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)</b>	<b>-610,39</b>	<b>144 917,08</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I +/- J)</b>	<b>-610,39</b>	<b>144 917,08</b>
<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>	<b>-610,39</b>	<b>144 917,08</b>

DYREKTOR

*mgr Mariusz Płoszaj-Mazurek*

Główny Księgowy

Katarzyna Miszta

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

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

# Zestawienie zmian funduszu jednostki

na dzień 31-12-2020 r.

Centrum Kultury i Inicjatyw  
Obywatelskich (1)  
05-807 Podkowa Leśna, ul. Lilipopa 18  
NIP: 529-176-18-56, REGON: 141682645

	TREŚĆ	Stan na koniec Roku 2019	Stan na koniec Roku 2020
I	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	-89 904,13	-90 514,52
1	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		
1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe		
1.3	Dotacje i środki na inwestycje		
1.4	Aktualizacja środków trwałych		
1.5	Nieodpłatne otrzymane środki trwałe i inwestycje		
1.6	Inne zwiększenia		
2	Zmniejszenia funduszu jednostki		
2.1	Strata za rok ubiegły		
2.2	Zrealizowane dochody budżetu		
2.3	Rozliczenia wyniku finansowego za rok ubiegły		
2.4	Dotacje i środki na inwestycje		
2.5	Pokrycie amortyzacji	0,00	0,00
2.6	Aktualizacja środków trwałych		
2.7	Wartości sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji		
2.8	Inne zmniejszenia		
3	Wynik netto	-610,39	144 917,08
a)	zysk netto		144 917,08
b)	strata netto	-610,39	
c)	odpisy z zysku		
II	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	-90 514,52	54 402,56
III	Fundusz jednostki, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty) i nadwyżki środków obrotowych	-90 514,52	54 402,56

Data sporządzenia: podpisy:

3.03.2021

Główny Księgowy  
Katarzyna Misztal

D Y R E K T O R

mgr Mariusz Płoszaj-Mazurek

## Centrum Kultury i Inicjatyw Obywatelskich w Podkowie Leśnej

### INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2020 Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

**Nazwa i adres jednostki:**

Centrum Kultury i Inicjatyw Obywatelskich w Podkowie Leśnej  
Ul. Lilpopa 18  
05-807 Podkowa Leśna  
NIP: 5291761656  
Regon: 141682645

**Podstawowy przedmiot działalności:**

Działalność domów i ośrodków kultury

**Okres sprawozdawczy: 01.01.2020- 31.12.2020**

Centrum Kultury i Inicjatyw Obywatelskich w Podkowie Leśnej jest samorządową instytucją kultury utworzoną na podstawie uchwały Nr 86/XX/2008 Rady Miasta Podkowa Leśna z dnia 24 lipca 2008 w sprawie połączenia samorządowych instytucji kultury- Miejskiego Ośrodka Kultury w Podkowie Leśnej z Centrum Kultury i Inicjatyw Obywatelskich w Podkowie Leśnej i utworzenia Centrum Kultury i Inicjatyw Obywatelskich .

Centrum Kultury i Inicjatyw Obywatelskich zostało wpisane do księgi rejestrowej placówek kultury w Podkowie Leśnej pod numerem 3/2009 w dniu 1 stycznia 2009 i posiada osobowość prawną.

Centrum działa na podstawie ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z dnia 25 października 1991 r. (Tekst jednolity Dz.U.z 2012 r., poz.406 z późniejszymi zmianami) oraz statutu.

Siedzibą jest Pałacyk-Kasyno w Podkowie Leśnej na terenie Parku Miejskiego, przy ul. Lilpopa 18, drugie miejsce prowadzenia działalności to budynek przy ul. Świerkowej 1

Wymienione obiekty zostały przekazane w bezpłatne używanie na podstawie umowy użyczenia nr 1/2009 z dnia 2 stycznia 2009 roku na prowadzenie działalności statutowej.

Zgodnie z zawartym aneksem nr 02/2012 z dnia 2 stycznia 2012 Umowa została zawarta na okres od 1 stycznia 2009 do 31 grudnia 2018 r.

10 października 2018 roku umowa użyczenia została przedłużona do 31 grudnia 2020 roku. Księgowość jednostki jest prowadzona zgodnie z polityką rachunkowości opracowaną na podstawie:

- Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 nr 157, poz.1240 z późn. zm.)
- Ustawy z dnia 29 września 1994 o rachunkowości (Dz. U z 2002 r. nr 76, oz.694 z późn. zm.)

## Część I – Objasnienia do bilansu

### Aktywa

**Majatek trwały** Centrum Kultury i Inicjatyw Obywatelskich sklada sie z:  
srodkow trwalych o wartosci poczatkowej wynoszacej **307 923,26 zł**  
wypozazenia o wartosci **244 469,72 zł**.  
wartosci niematerialnych i prawnych o wartosci **4 136,23 zł**

Amortyzacje srodkow trwalych prowadzi sie metoda liniowa wedlug stawek wynikajacych z przepisow ustawy o podatku dochodowym od osob prawnych.

Wartosci niematerialne i prawne oraz rzeczowe srodki trwałe o wartosci nabycia do 3.500,00 zł sa jednorazowo odpisywane w cięzar kosztow rodzajowych w miesiacu wydania ich do uzytkowania.

W jednostce dokonuje sie odpisow amortyzacyjnych poczawszy od miesiaca następnego po przyjeciu do uzytkowania stosujac stawki amortyzacyjne przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osob prawnych.

Amortyzacja srodkow trwalych metoda liniowa wynosi **233 558,53 zł**, natomiast umorzenie wypozazenia zapisywane jest jednorazowo w koszty dzialalnosci i wynosi **244 469,72 zł**.  
Umorzenie wartosci niematerialnych i prawnych wynosi **4 136,23 zł**

### Zmiany wartosci majatku trwalego:

Wartosc poczatkowa srodkow trwalych	Dotychczasowe umorzenie	Likwidacja 2020r.	Umorzenie 2020r.	Wartosc NETTO na dzien 31-12-2020r.
342 317,76	208 843,01 zł	34 394,50 zł	24.737,58 zł	74 342,67 zł

### Zmiany wartosci wypozazenia w 2020roku :

Wartosc poczatkowa niskocennych srodkow trwalych	likwidacja	Wartosc na dzien 31-12-2020	Wartosc umorzenia na dzien 31-12- 2020
278 064,45 zł	41.358,47 zł	244 469,72 zł	244 469,72 zł

**Naleznosci** na 31-12 2020 r. wynosza nie wystapily

Stan srodkow pienieznych na dzien 31.12.2020 r. wynosi **81 977,51 zł** i sklada sie:

ze srodkow na rachunku bankowym biezacym pomocniczym	63.538,10zł
za srodkow na rachunku projektu Seniorzy w Akcji	10 538,50 zł
ze srodkow sum depozytowych	6 489,00 zł
ze srodkow pienieznych w kasie	1.411,91 zł

## Pasywa

### **Kapitał (fundusz własny)**

Kapitał (fundusz) własny składa się z funduszu podstawowego i funduszu zapasowego utworzonego z zysków lat ubiegłych.

Na skutek zmiany ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2001 r. nr 13, poz. 123 ze zm.), obowiązującej od 1 stycznia 2012 wprowadzono zmiany w ewidencji dotyczącej funduszu instytucji kultury.

Centrum Kultury- jako instytucja kultury - zobowiązana jest do prowadzenia ksiąg rachunkowych i sporządzania sprawozdań finansowych zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów szczególnych wynikających z ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2001 r. nr 13, poz. 123 ze zm.).

Do końca 2011 r. przepis art. 29 tej ustawy stanowił, iż wartość majątku instytucji kultury odzwierciedla fundusz instytucji kultury.

Wielkość tego funduszu zwiększała się lub zmniejszała o kwotę zmian wartości majątku instytucji, będących skutkiem:

- ▲ aktualizacji wyceny środków trwałych na podstawie odrębnych przepisów,
- ▲ nieodpłatnego przekazania lub otrzymania środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych,
- ▲ łączenia i podziału instytucji kultury na podstawie bilansów zamknięcia dzielonych lub łączonych instytucji.

W myśl tego przepisu (w brzmieniu obowiązującym do końca 2011 r.), fundusz instytucji kultury zwiększał się o: amortyzację majątku trwałego, dotacje budżetowe na finansowanie rozwoju instytucji, zysk pozostający w dyspozycji instytucji kultury, środki z innych źródeł, oraz zmniejszał się o: straty bilansowe, umorzenie majątku trwałego, finansowanie inwestycji, inne zmniejszenia.

Po zmianie tego przepisu, wprowadzonej ustawą z dnia 31 sierpnia 2011 r. o zmianie ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. nr 207, poz. 1230), wartość majątku instytucji kultury odzwierciedla fundusz instytucji kultury, który odpowiada wartości mienia wydzielonego dla instytucji. Znowelizowane brzmienie art. 29 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej obowiązuje od 1 stycznia 2012 r.

Fundusz instytucji kultury (podstawowy) na dzień 31-12-2020 wynosi **58 469,42 zł** .

Fundusz zapasowy **11 718,06 zł** został utworzony z zysku w latach poprzednich.

Suma strat za poprzednie lata jest pokazana w bilansie jako strata z lat ubiegłych.

Razem strata z lat ubiegłych wynosi **90 514,52 zł**

Zysk bilansowy netto za 2020 r. wynosi **144 917,08 zł** i zmniejsza stratę z lat ubiegłych .

Począwszy od 1 stycznia 2012 r. środki pieniężne otrzymane od organizatora na finansowanie kosztów realizacji inwestycji (w formie dotacji celowej), zaliczane są - zgodnie z art. 41 ust. 1 pkt 2 ustawy o rachunkowości - do rozliczeń międzyokresowych przychodów, a nie jak do tej pory - na zwiększenie funduszu instytucji kultury.

Wspomniane wyżej przepisy art. 41 ust. 1 pkt 2 ustawy o rachunkowości stanowią , że środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów (funduszy) własnych, zalicza się do rozliczeń międzyokresowych przychodów. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają następnie stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych sfinansowanych z tych źródeł.



Dotacje otrzymane na inwestycje w 2014, 2015, 2018 , 2019, 2020 roku zostały zaliczone do rozliczeń międzyokresowych. Amortyzacja środków trwałych zakupionych za środki z otrzymanych dotacji zwiększa pozostałe przychody operacyjne.

Amortyzacja środków trwałych w 2020 roku wyniosła **24.737,58 zł** sfinansowanych dotacją na inwestycje rozliczana poprzez rozliczenia międzyokresowe w 2020 r wyniosła **20.022,48.**

amortyzacja środków trwałych zakupionych do 2011 roku wyniosła **4.715,10 zł** .

**Zobowiązania krótkoterminowe** Centrum Kultury i Inicjatyw Obywatelskich na 31.12.2020r. stanowią kwotę **9.989,41 zł**

Lp.	Opis	Wartość /zł/
1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9.918,41
2	Podatek VAT i PIT	71,00
<b>RAZEM</b>		<b>9.989,41 zł</b>

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego zobowiązania zostały zapłacone.

Wyszczególnienie zobowiązań z tytułu dostaw i usług z terminem płatności w styczniu 2021r

Lp	Opis	Wartość /zł/
1	PGNiG	8 940,40
2	SOLID GORUP Sp zoo Sp. K	67,65
3	ELEKTRA SA energia elektryczna	910,36
4	Urząd Skarbowy -VAT	71,00
<b>RAZEM</b>		<b>9.989,41</b>

**Przychody przyszłych okresów wynoszą 12.000,00 zł i składają się z:**

1	Dotacja na realizację projektu SWA	12.000,00 zł
<b>RAZEM</b>		<b>12. 000,00 zł</b>

**Sumy depozytowe – kaucje wynoszą 6.489,00 zł i składają się z:**

1	Kaucja - restauracja	6.489,00
<b>RAZEM</b>		<b>6.489,00 zł</b>

**Rozliczenia międzyokresowe wynoszą 73 139,21 zł i składają się z:**

1	niezamortyzowane środki trwale zakupione z dotacji	73.139,31 zł
<b>RAZEM</b>		<b>73 139,31 zł</b>

**Rachunek zysków i strat** został sporządzony w wariancie porównawczym.

**Informacja o strukturze przychodów:**

Źródło	Wartość /zł/
Wynajem sal w tym najem restauracji	63.710,99
Umowy sponsorskie, barterowe, darowizny	18.687,79
Wpływy z biletów /kino, koncerty, przedstawienia/	15.801,52
Wpływy z prowadzonych zajęć	41.942,50
Inne przychody statutowe	6.706,03
Dotacje otrzymane od organizatora	1.100.000,00
Pozostałe dotacje	10.000,00

Pozostałe przychody operacyjne /m.in refakturowane koszty energii elektrycznej, i refundacja różnych kosztów, zaokrąglenia/	62.988,13
Przychody finansowe (odsetki )	96,84
<b>Razem</b>	<b>1.319.933,80</b>

#### Informacja o strukturze kosztów:

<b>Źródło</b>	<b>Wartość /zł/</b>
Wynagrodzenia osobowe	552.903,89
Wynagrodzenia bezosobowe	161.870,49
Pochodne od wynagrodzeń	106.850,61
Materiały	32.713,31
Energia elektryczna	55.224,28
Gaz	65.658,19
Woda i ścieki	6.049,21
Usługi obce	149 854,14
Ryczałty samochodowe, delegacje	2.337,65
Podatki i opłaty	15.336,12
Ubezpieczenia	390,40
Pozostałe koszty rodzajowe	851,46
Amortyzacja	24.737,58
Pozostałe koszty operacyjne	4,49
Koszty finansowe (różnice kursowe i zapłacone odsetki)	234,90
<b>Razem</b>	<b>1 175.016,72 zł</b>

Rok 2020 zakończył się zyskiem bilansowym netto w wysokości **144 917,08 zł**

#### Pozostałe wyjaśnienia

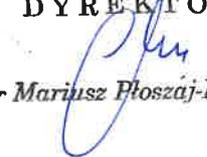
1. Podmiot nie prowadził wspólnych przedsięwzięć gospodarczych z innymi podmiotami.
2. Zatrudnienie na 31.12.2020r wynosiło 11 osób , 9,7 etatu
3. Podmiot nie posiada rady nadzorczej, nie wypłaca również żadnych wynagrodzeń z zysku i nie udziela żadnych pożyczek.

#### Informacja dotycząca dalszej działalności

Centrum Kultury i Inicjatyw Obywatelskich w następnym roku kontynuuje działalność kulturalną zgodną z nadanym Statutem.

Sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych w 2020 roku nie obowiązuje.

Główny Księgowy  
  
 Katarzyna Misztal

DYREKTOR  
  
 mgr Mariusz Płoszaj-Mazurek