

**GMINNE CENTRUM KULTURY
W CZERSKU**

ul. Szkolna 11, 89-650 Czersk

NIP: 5552124464, REGON: 385172553

tel: (52) 3984740

GMINNE CENTRUM KULTURY W

CZERSKU

UL. SZKOLNA 11

89-650 CZERSK

BILANS JEDNOSTEK

z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2020 r.

AKTYWA		Stan na 01.01.2020	Stan na 31.12.2020	PASYWA		Stan na 01.01.2020	Stan na 31.12.2020
A.	Aktywa trwałe (art.3 ust. 1 pkt 13)	1 801 659,82	1 729 684,41	A.	Kapitał (fundusz) własny	103 002,40	114 818,15
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	84 844,94	84 844,94
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	VI	Kapitał (fundusz) rezerwowy	68 734,66	18 157,46
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 801 659,82	1 729 684,41	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	1 801 659,82	1 707 544,41	VIII	Zysk (strata) netto	-50 577,20	11 815,75
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów	152 186,32	139 375,92	B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21, art. 35d i 37)	1 773 163,10	1 700 091,48
b)	budynki i budowle oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 584 584,03	1 514 453,40	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	61 946,57	51 615,09	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	2 942,90	2 100,00	*	długoterminowe	0,00	0,00
				*	krótkoterminowe	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)	0,00	22 140,00	3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	*	długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	*	krótkoterminowe	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	2.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
				a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
				b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 17)	74 505,68	85 225,22	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
I	Zapasy	31 681,87	30 740,71	d)	inne	0,00	0,00
1.	Materiały	8 846,72	4 029,66	III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	19 612,84	13 720,57
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	3.	Wobec pozostałych jednostek	19 612,84	13 720,57
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
4.	Towary	22 835,15	26 711,05	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
5.	Zaliczki na poczet dostaw	0,00	0,00	d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	17 701,84	12 037,38
				*	do 12 miesięcy	17 701,84	12 037,38
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	7 246,35	4 318,76	*	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	7 246,35	4 318,76	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	6 699,20	4 088,22	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	547,15	15,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 911,00	1 465,73
c)	inne	0,00	215,54	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
d)	Dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	i)	inne	0,00	217,46
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	34 500,02	49 781,76	4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	34 500,02	49 781,76	IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 753 550,26	1 686 370,91
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	1 753 550,26	1 686 370,91
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	*	długoterminowe	1 753 550,26	1 686 370,91
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	34 500,02	49 781,76	*	krótkoterminowe	0,00	0,00
*	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	34 500,02	49 781,76				
*	inne środki pieniężne	0,00	0,00				
*	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 077,44	383,99				
Suma aktywów		1 876 165,50	1 814 909,63	Suma pasywów		1 876 165,50	1 814 909,63

GŁÓWNY KSIĘGOWY:

Czersk, dnia 16.03.2021 r.

Główny Księgowy Zespołu
Obsługi Finansowej w Czersku

Jolanta Chępek

DYREKTOR:

Dyrektor Zespołu
Obsługi Finansowej w Czersku

Jolanta Becker

	Wyszczególnienie	za poprzedni rok obrotowy 2019	za bieżący rok obrotowy 2020
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	2 389 431,95	2 058 910,74
	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży usług kulturalnych	106 863,69	24 344,54
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość)	0,00	0,00
III	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	5 816,17	8 713,99
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	2 105 000,00	1 915 686,28
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	171 752,09	110 165,93
B	Koszty działalności operacyjnej	2 557 715,07	2 136 797,56
I	Amortyzacja	118 738,81	206 160,50
II	Zużycie materiałów i energii	389 236,13	358 048,04
III	Usługi obce	499 170,07	121 229,10
IV	Podatki i opłaty	1 289,63	954,63
V	Wynagrodzenia	1 255 034,26	1 180 603,85
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	251 534,03	247 947,63
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	38 311,04	14 630,05
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 401,10	7 223,76
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-168 283,12	-77 886,82
D	Pozostałe przychody operacyjne	116 370,35	89 319,35
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	116 370,35	89 319,35
E	Pozostałe koszty operacyjne	871,60	931,75
I	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	871,60	931,75
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-52 784,37	10 500,78
G	Przychody finansowe	2 268,41	1 383,70
II	Odsetki	2 268,41	1 383,70
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	61,24	62,73
I	Odsetki	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	61,24	62,73
I	Zysk / strata brutto (F+G-H)	-50 577,20	11 821,75
J	Podatek dochodowy	0,00	6,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-50 577,20	11 815,75

Główny Księgowy Zespołu
 Obsługi Finansowej w Czersku

.....
 GŁÓWNY KSIĘGOWY

Czersk, dnia 15.03.2021 r.
 miejscowość i data

Dyrektor Zespołu
 Obsługi Finansowej w Czersku

.....
 DYREKTOR
 Jolanta Becker

Podstawa prawna: Art. 45 i dalsze przepisy ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości, w tym załącznik nr 1 (t. j. Dz. U. z 2021, poz. 217)

**GMINNE CENTRUM KULTURY
W CZERSKU**
ul. Szkolna 11, 89-650 Czersk
NIP: 5552124464, REGON: 385172553
tel: (52) 3984740
(Pieczęć jednostki)

REGON 385172553

NIP 555-212-44-64

URZĄD MIEJSKI W CZERSKU

(Adresat sprawozdania)

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

*WSTĘPNE

za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020

* bliższe określenie rodzaju sprawozdania lub jego wersji

SPRAWOZDANIE FINANSOWE OBEJMUJE

**

- I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- II. Bilans na dzień 31.12.2020
- III a. Rachunek zysków i strat – wariant kalkulacyjny
- III b. Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy
- IV a. Rachunek przepływów pieniężnych – metoda bezpośrednia
- IV b. Rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia
- V. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym
- VI. Dodatkowe informacje i objaśnienia

TAK

TAK

NIE

TAK

NIE

NIE

NIE

TAK

** wpisać tak lub nie

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Kierownik jednostki

2021-03-18

data

Główny Księgowy Zespołu
Obsługi Finansowej w Czersku

Joanna Cherek

podpis

18. 03. 2021

data

Dyrektor Zespołu
Obsługi Finansowej w Czersku

Jolanta Becker

podpis

GMINNE CENTRUM KULTURY W CZERSKU ul. Szkolna 11, 89-650 Czersk NIP: 5552124464, REGON: 385172553 tel.: (52) 3984740 (pieczęć jednostki)		WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020	URZĄD MIEJSKI W CZERSKU (Adresat sprawozdania)
1.	Nazwa (firma i siedziba jednostki)	GMINNE CENTRUM KULTURY W CZERSKU UL. SZKOLNA 11, 89-650 CZERSK	
	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	DZIAŁALNOŚĆ KULTURALNA	
	Sąd rejonowy lub inny organ prowadzący rejestr	GMINA CZERSK REJESTR INSTYTUCJI KULTURY	
2.	Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony	NIEOGRANICZONY	
3.	Okres objęty sprawozdaniem finansowym	01.01.2020 – 31.12.2020	
4.	Czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie z wewnętrznymi jednostkami organizacyjnymi sporządzającymi samodzielne sprawozdania finansowe?	NIE MA TAKICH JEDNOSTEK	
5.	Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości?	TAK Gminne Centrum Kultury w Czersku powstało w wyniku połączenia trzech ośrodków kultury na podstawie Uchwały Nr VI/91/19 Rady Miejskiej w Czersku z dnia 26 marca 2019 r. w sprawie połączenia Ośrodka Kultury w Czersku, Ośrodka Kultury w Rytlu i Ośrodka Kultury w Łęgu w instytucję kultury o nazwie „Gminne Centrum Kultury w Czersku”.	
	Czy istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez jednostkę?	NIE	
6.	Czy jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek?	NIE	
	Wskazania zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)	-----	
7.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru	1. Zgodnie z ustawą o rachunkowości. 2. Środki trwałe o wartości od 1 000 do 10 000 zł umarzane są jednorazowo w momencie wydania do użytkowania. Środki trwałe powyżej 10 000 zł amortyzowane są metodą liniową przy zastosowaniu stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. 3. Ustalono prowadzenie ewidencji wyłącznie ilościowej dla środków trwałych o niskiej wartości początkowej, których cena wynosi co najmniej 400 zł i nie przekracza 1 000 zł. 4. Materiały i towary wycenia się w cenie zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości. 5. Instytucja prowadzi ilościowo – wartościową ewidencję materiałów i towarów. 6. Rozchód materiałów i towarów z magazynu wycenia się metodą „pierwsze weszło, pierwsze wyszło” (FIFO). 7. Należności wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych (art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości). 8. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. 9. Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów wycenia się na poziomie wartości nominalnej. 10. Zobowiązania w Instytucji wycenia się według art. 28 ust. 1 pkt 8 i 8a	

**GMINNE CENTRUM KULTURY
W CZERSKU**
ul. Szkolna 11, 89-650 Czersk
NIP: 5552124484, REGON: 385172663
tel: (52) 3984740

ustawy o rachunkowości. Zobowiązania bilansowe wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty.

11. Księgi rachunkowe prowadzone są przy wykorzystaniu programu komputerowego „FKB” Firmy RADIX z Gdańska.

12. Zasady ustalenia wyniku finansowego przyjmuje się zgodnie z przepisami art. 42 ustawy o rachunkowości. Przepisy art. 42 ustawy o rachunkowości postanawiają, że na wynik finansowy netto składają się: - wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych, - wynik operacji finansowych, - obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego, którego podatnikiem jest jednostka i płatności z nim zrównanych na podstawie odrębnych przepisów.

Wynik finansowy ustalony na koncie 860 pozostaje na tym koncie do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego w trybie określonym w art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości a pod datą przyjęcia sprawozdania finansowego jest przenoszony za pośrednictwem konta 820 – rozliczenie wyniku finansowego na konto 800 – fundusz jednostki i zgodnie z przepisami art. 29 ust. 3 pkt 3 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej zysk pozostający zwiększa fundusz rezerwowy a strata zgodnie z art. 29 ust. 4 pkt 1 zmniejsza fundusz instytucji. Ewidencja i rozliczanie kosztów jest prowadzona w układzie rodzajowym na kontach zespołu 4 - koszty wg rodzajów, odpowiednio do wymogów rachunku zysków i strat.

Stosowane uproszczenia w ramach przyjętych zasad rachunkowości

- koszty prenumeraty, rozmów telefonicznych i innych cyklicznie powtarzających się operacji dotyczących w części roku przyszłego są odnoszone w koszty w miesiącu ich stosowania /z pominięciem konta międzyokresowego rozliczenia kosztów/.

- z uwagi na zabezpieczenie przez organizatora w planie finansowym kwot na wypłaty nagród jubileuszowych oraz odpraw emerytalnych w każdym roku obrotowym nie tworzy się rezerwy na świadczenia pracownicze.

Osoba, której powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych

Główny Księgowy Zespołu
Obsługi Finansowej w Czersku

2021-03-18

Jolanta Cherek

data

podpis

Kierownik jednostki

Dyrektor Zespołu
Obsługi Finansowej w Czersku

18. 03. 2021

Jolanta Becker

data

podpis

GMINNE CENTRUM KULTURY W CZERSKU ul. Szkolna 11, 89-650 Czersk NIP: 5552124464, REGON: 385172583 tel: (52) 3984740 (Pieczęć jednostki)	DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIE FINANSOWEGO za 01.01.2020 – 31.12.2020 (okres)	URZĄD MIEJSKI W CZERSKU (Adresat sprawozdania)
---	--	--

DZIAŁ 1

1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększania i zmniejszania z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

(wg wartości aktywów brutto)	Stan BO	Zwiększenia z tytułu			Zmniejszenie z tytułu			Stan BZ
		a	b	c	d	e	f	
Środki trwałe								
a) grunty- wieczyste użytkowanie	256 208,00	-	-	-	-	-	-	256 208,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 768 364,96	-	-	-	-	-	-	2 768 364,96
c) urządzenia techniczne i maszyny	197 447,12	-	-	-	-	5 999,00	-	191 448,12
d) środki transportu	-	-	-	-	-	-	-	-
e) inne środki trwałe	159 662,79	-	-	-	-	-	-	159 662,79
Wartości niematerialne i prawne	51 766,12	-	5 757,20	-	-	-	-	57 523,32
Inwestycje długoterminowe	-	-	-	-	-	-	-	-

gdzie: a) zwiększenie wartości w wyniku aktualizacji

b) nabycie

c) przemieszczenie wewnętrzne powodujące zwiększenie wartości

d) zmniejszenie wartości w wyniku aktualizacji

e) zbycie

f) przemieszczenie wewnętrzne powodujące zmniejszenie wartości

Majątek amortyzowany	Amortyzacja, umorzenia aktywów trwałych						Stan BZ aktywów netto
	Stan BO	Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan BZ	
		1)	2)	3)	4)		
a) grunty	104 021,68	12 810,40	-	-	-	116 832,08	139 375,92
b) budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 183 780,93	70 130,63	-	-	-	1 253 911,56	1 514 453,40
c) urządzenia techniczne i maszyny	135 500,55	10 331,48	-	5 999,00	-	139 833,03	51 615,09
d) środki transportu	-	-	-	-	-	-	-
e) inne środki trwałe	156 719,89	842,90	-	-	-	157 562,79	2 100,00
Wartości niematerialne i prawne	51 766,12	5 757,20	-	-	-	57 523,32	-

gdzie: 1) z tytułu amortyzacji

2) z tytułu aktualizacji wyceny

W CZĘŚCI					
3) z tytułu zbycia lub likwidacji					
4) z tytułu przemieszczenia wewnętrznego					
2) Wartość gruntów użytkowanych wieczystie		BO	256 208,00	BZ	139 375,92
3) Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu					
Wartość ogółem		BO	0,00	BZ	0,00
z tego:					
umowa najmu					
umowa dzierżawy					
umowy pozostałe					
w tym: leasing					
4) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i własności budynków i budowli		BO	0,00	BZ	0,00
5) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych					
		BO		BZ	
Kapitał podstawowy ogółem		84 844,94	100%	84 844,94	100%
z tego:					
Subskrybowane akcje - ilość					
- wartość nominalna					
w tym: akcje uprzywilejowane – ilość					
- wartość nominalna					
6) Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów(funduszy) zapasowych i rezerwowych, rezerwowych ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym					
	BO	Zwiększenia	Wykorzystanie	BZ	
Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	-	-	0,00	
Kapitał (fundusze) rezerwowe	68 734,66	9 029,43	59 606,63	18 157,46	
z tego:					
- z aktualizacji wyceny					
- pozostałe rezerwy					
- zysk netto za rok ubiegły	- 50 577,20	69 392,96	0,00	11 815,76	
7) Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy:					
ZYSK Z ROKU 2020 ZOSTANIE PRZEZNACZONY NA ZWIĘKSZENIE FUNDUSZU REZERWOWEGO GMINNEGO CENTRUM KULTURY.					
8) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.					
Rodzaje rezerw	BO	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	BZ
	0,00	-	-	-	0,00
9) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego					
	BO	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	BZ
Odpisy aktualizacji					
Wartość należności	494,21	0,00	0,00	494,21	0,00
W roku sprawozdawczym rozwiązano poprzez umorzenie odpis aktualizujący wartość należności spornej w wysokości całej wartości przedmiotu sporu.					

10) Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym terminem, okresie spłaty:

tel: (52) 3984740

ZOBOWIĄZANIE DŁUGOTERMINOWE NIE WYSTĘPOWAŁY

11) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Rozliczenie międzyokresowe czynne

Rozliczenie międzyokresowe bierne

- | | |
|--|--------|
| 1. Fakturowania Sp. z o.o., F-a 20/12//8/244 | |
| – licencja do wystawiania faktur | 108,24 |
| 2. Motion Picture LC Sp. z o.o., F-a 9852 | |
| – parasol licencyjny | 275,75 |

- | |
|---------------|
| 1. x..... |
| 2. x..... |
| 3. x..... |
| 4. x..... |
| 5. x..... |

12) Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju):

ZOBOWIĄZANIA TAKIE W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM NIE WYSTĘPOWAŁY

13) Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe:

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE, GWARANCJE I PORĘCZENIA W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM NIE WYSTĘPOWAŁY

14) środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o których mowa w:

- a) art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. – Prawo bankowe (Dz. U. z 2018 r. poz. 2187, 2243 i 2354),

STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH ZGROMADZONYCH NA RACHUNKU VAT WYNOSI 0,00 ZŁ

DZIAŁ 2

1) Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów, materiałów i usług

Struktura rzeczowa przychodów		Rok 2019 (bieżący)		Rok 2020 (ubiegły)	
Rodzaje działalności		Kwota zł	Udział %	Kwota zł	Udział %
Przychody netto ze sprzedaży ogółem:		267 557,25	100,00	120 041,91	100,00
Z tego:	Wynajem pomieszczeń	41 377,16	15,46	24 556,83	20,46
	Wynajem powierzchni użytkowych	17 632,46	6,59	29 138,15	24,27
	Zabawa, dyskoteka	20 662,06	7,72	6 944,44	5,79
	Nauka tańca, Zumby	18 992,00	7,10	6 893,00	5,74
	Wynajem powierzchni na reklamę	7 097,56	2,65	0,00	0,00
	Organizacja imprez kult.	49 878,69	18,64	300,00	0,25
	Wynajem sceny, barierki i nagłośnienia	2 953,74	1,11	200,00	0,17
	Warsztaty baletowe	5 890,00	2,20	4 760,00	3,97
	Ognisko muzyczne	0,00	0,00	330,00	0,27
	Książki, mapy itp.	5 816,17	2,17	8 713,99	7,26
	Nauka gry na instrumentach	3 777,50	1,42	960,00	0,8
	Pozostałe usługi kulturalne	0,00	0,00	2 796,00	2,33
	Sprzedaż biletów na imprezy kulturalne	0,00	0,00	1 361,10	1,13
	Pozostałe	93 479,91	34,94	33 088,40	27,56

Struktura terytorialna przychodów	267 557,25	100,00	120 041,91	100,00
a) kraj	267 557,25	100,00	120 041,91	100,00
b) eksport	0,00	0,00	0,00	0,00
2) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizacyjnych środki trwałe				0,00 zł
3) Wysokość odpisów aktualizacyjnych wartość zapasów:				0,00 zł
4) Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowy lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym				
Rodzaj zaniechanej działalności	Przychody	Koszty	Wynik	
-	0,00	0,00	0,00	
5) Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysk, straty) brutto	11 821,75 zł			
Koszty NKUP				2 088 078,36
Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych używanych nieodpłatnie				90 947,93
Koszty bezpośrednio sfinansowane otrzymanymi dotacjami bieżącymi				1 915 686,28
Naliczona lecz niewypłacona nagroda roczna brutto				71 826,87
Naliczone lecz niewypłacone wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia, o dzieło obciążające koszty 2020 roku				0,00
Naliczone lecz nieopłacone składki ZUS				444,13
Usługi gastronomiczne i reklamowe				8 694,00
Ujemna korekta VAT dotycząca 2020 r. – zaksięgowana w 2020 r.				479,15
Koszty stanowiące KUP a nieujęte w wyniku finansowym				0,00
Wypłacone umowy cywilnoprawne naliczone w 2019 roku				0,00
Wypłacone nagrody roczne zaliczone do kosztów 2019 roku				0,00
Opłacone składki ZUS zaliczone w koszty 2019 roku				0,00
Koszty bilansowe powodujące obowiązek zapłaty podatku CIT				34,00
Odsetki zwłoki od nieterminowych wpłat do ZUS naliczone w koszty i zapłacone				34,00
Przychody bilansowe niestanowiące przychodów podatkowych				- 89 526,11
Naliczone odsetki od należności				206,76
Dodatnia korekta podatku VAT za 2020 r. ujęta w 2020 r.				0,00
Przychody NPP – odpisy amortyzacyjne od środków trwałych sfinansowanych dotacjami lub nieodpłatnie otrzymanych				89 319,35
Przychody podatkowe nieujęte w wyniku finansowym				25,65
Otrzymane odsetki od należności zaksięgowane jako przychód w latach ubiegłych				25,65
Wynik podatkowy				2 010 433,65
Dochód zwolniony na podstawie art. 17ust. 1 pkt 4 – cele statutowe				2 010 433,65
Podstawa opodatkowania				34,00
6) Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych (dotyczy jednostki, która sporządza rachunek zysków i strat wg wariantu kalkulacyjnego)				
NIE DOTYCZY				
7)	Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie			22 140,00 zł
	Koszty wytworzenia środków trwałych na własne potrzeby			0,00 zł
8)	Nakłady w zł			
		poniesione w roku bieżącym	planowane na rok następny	
	Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	0,00	0,00	
	Nakłady na ochronę środowiska	0,00	0,00	
9)	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które			

wystąpiły incydentalnie.

GMINNE CENTRUM KULTURY
W CZERSKU
ul. Szkolna 11, 89-650 Czersk
NIP: 5552124464, REGON: 385172553
tel. (52) 3984740

Instytucja została zwolniona z obowiązku opłacenia nieopłaconych należności z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne, zdrowotne i Fundusz Pracy za okres 1 marca 2020 r. do 31 maja 2020 r. w wysokości 50 % łącznej kwoty należności z tytułu w/w składek w kwocie **65 180,90 zł** na podstawie art. 31 zo ust. 1a ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1842 ze zm.).

DZIAŁ 3

Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny.

NIE DOTYCZY

DZIAŁ 4

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych należy wyjaśnić ich przyczyny.

NIE DOTYCZY

DZIAŁ 5

1) Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym, z podziałem na grupy zawodowe:

Przeciętny stan zatrudnienia w roku obrotowym 2020

Ogółem w jednostce	Osoby	Etaty
Z tego w grupach zawodowych:	35	21,65
DYREKTOR	1	1,00
KIEROWNIK	4	2,50
INSTRUKTOR	12	6,05
BIBLIOTEKARZ	6	3,25
OBSŁUGA TECHNICZNA	3	2,05
OBSŁUGA GOSPODARCZA	6	5,00
ADMINISTRACJA – GCK CZERSK	2	1,50
ADMINISTRACJA – CIT	2	0,80

PIĘĆ OSÓB PRACUJE NA DWÓCH STANOWISKACH PRACY: JAKO KIEROWNIK I INSTRUKTOR, JAKO KIEROWNIK I BIBLIOTEKARZ, INSTRUKTOR I OBSŁUGA TECHNICZNA ORAZ ADMINISTRACJA. JEDNA OSOBA PRZEBYWA NA URLOPIE WYCHOWAWCZYM.

2) Informacja o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno)

NIE DOTYCZY

3) Informacja o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty

NIE DOTYCZY

DZIAŁ 6

1) Informacja o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju.

X

2) Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki.

X

3) Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny.

X

4) Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy:

X**DZIAŁ 7**

Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji:

NIE DOTYCZY**DZIAŁ 8**

Informację tę sporządza spółka handlowa powstała w wyniku połączenia – w przypadku sprawozdania finansowego dotyczącego okresu, w ciągu którego nastąpiło połączenie

NIE DOTYCZY**DZIAŁ 9**

W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności:

NIE DOTYCZY

DZIAŁ 10

W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje:

WSZYSTKIE INFORMACJE ZOSTAŁY ZAWARTE POWYŻEJ

Osoba, której powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych

Kierownik jednostki

Główny Księgowy Zespołu
Obsługi Finansowej w Czersku

Dyrektor Zespołu
Obsługi Finansowej w Czersku

2021-03-18

18. 03. 2021

Jolanta Becker

data

podpis

data

podpis