

**GMINNE CENTRUM KULTURY
W CZERSKU**

ul. Szkolna 11, 89-650 Czersk

NIP: 5552124464, REGON: 385112513

tel: (52) 3984740

GMINNE CENTRUM KULTURY W CZERSKU
UL. SZKOLNA 11
89-650 CZERSK

BILANS JEDNOSTEK
z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2021 r.

	AKTYWA	Stan na 01.01.2021	Stan na 31.12.2021		PASYWA	Stan na 01.01.2021	Stan na 31.12.2021
A.	Aktywa trwałe (art.3 ust. 1 pkt 13)	1 729 884,41	1 636 471,89	A.	Kapitał (fundusz) własny	114 818,15	80 349,68
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	18 167,46	29 973,21
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 729 884,41	1 636 471,89	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	1 707 544,41	1 614 331,89	VIII	Zysk (strata) netto	11 815,75	-34 468,57
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów	139 375,92	126 565,52	B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21, art. 35d i 37)	1 700 091,48	1 629 445,66
b)	budynki i budowle oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 514 453,40	1 444 322,77	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	51 615,09	41 743,60	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	2 100,00	1 700,00	*	długoterminowe	0,00	0,00
				*	krótkoterminowe	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)	22 140,00	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 18)	85 225,22	73 323,35	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
I	Zapasy	30 740,71	56 007,24	d)	inne	0,00	0,00
1.	Materiały	4 029,66	27 293,60	III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	13 720,57	32 395,91
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	3.	Wobec pozostałych jednostek	13 720,57	32 395,91
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
4.	Towary	26 711,05	28 713,64	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
5.	Zaliczki na poczet dostaw	0,00	0,00	d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	12 037,38	22 122,64
				*	do 12 miesięcy	12 037,38	22 122,64
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	4 318,76	6 127,62	*	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	4 088,22	6 052,57	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
a)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	15,00	75,05	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
c)	inne	215,54	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 465,73	1 754,00
d)	Dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	49 781,76	11 150,99	i)	inne	217,46	8 519,27
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	49 781,76	11 150,99	4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 686 370,91	1 597 049,75
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	1 686 370,91	1 597 049,75
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	49 781,76	11 150,99	*	długoterminowe	1 686 370,91	1 597 049,75
*	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	49 781,76	11 150,99	*	krótkoterminowe	0,00	0,00
*	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	383,99	37,50				
	Suma aktywów	1 814 909,63	1 709 795,24		Suma pasywów	1 814 909,63	1 709 795,24

GŁÓWNY KSIĘGOWY:

Czersk, dnia 18.03.2022 r.

DYREKTOR:

Główny Księgowy Zespołu
Obsługi Finansowej w Czersku

Joanna Cherek

Dyrektor Zespołu
Obsługi Finansowej w Czersku

Joanna Becker

	Wyszczególnienie	za poprzedni rok obrotowy 2020	za bieżący rok obrotowy 2021
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	2 058 910,74	2 710 740,88
	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży usług kulturalnych	24 344,54	165 925,19
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	8 713,99	8 897,58
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	1 915 686,28	2 387 480,73
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	110 165,93	148 437,38
B	Koszty działalności operacyjnej	2 136 797,56	2 909 307,10
I	Amortyzacja	206 160,50	167 134,92
II	Zużycie materiałów i energii	358 048,04	545 455,15
III	Usługi obce	121 229,10	525 139,27
IV	Podatki i opłaty	954,63	3 321,28
V	Wynagrodzenia	1 180 603,85	1 374 279,66
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	247 947,63	243 869,16
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	14 630,05	42 619,01
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	7 223,76	7 488,65
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-77 886,82	-198 566,22
D	Pozostałe przychody operacyjne	89 319,35	170 418,01
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	89 319,35	170 418,01
E	Pozostałe koszty operacyjne	931,75	5 878,74
I	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	931,75	5 878,74
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	10 500,78	-34 026,95
G	Przychody finansowe	1 383,70	260,38
II	Odsetki	1 383,70	260,38
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	62,73	702,00
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	62,73	702,00
I	Zysk / strata brutto (F+G-H)	11 821,75	-34 468,57
J	Podatek dochodowy	6,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	11 815,75	-34 468,57

Główny Księgowy Zespołu
 Obsługi Finansowej w Czersku

Dyrektor Zespołu
 Obsługi Finansowej w Czersku

..... Joanna Cherek
 GŁÓWNY KSIĘGOWY

..... Jolanta Becker
 DYREKTOR

Czersk, dnia 18.03.2022 r.
 miejscowość i data

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 ze zm.)

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 01.01.2021 do 31.12.2021

* bliższe określenie rodzaju sprawozdania lub jego wersji

SPRAWOZDANIE FINANSOWE OBEJMUJE

**

- I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- II. Bilans na dzień 31.12.2021
- 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

Główny Księgowy Zespołu
Obsługi Finansowej w Czersku

2022-03-24

data

Jolanta Cherek

podpis

Dyrektor Zespołu
Obsługi Finansowej w Czersku

24. 03. 2022

data

Jolanta Becker

podpis

GMINNE CENTRUM KULTURY W CZERSKU ul. Szkolna 11, 89-650 CZERSK NIP: 5552124464, REGON: 385172513 tel: (52) 3984740 (pieczęć jednostki)		WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021	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	NIE OGRANICZONY	
3.	Okres objęty sprawozdaniem finansowym	01.01.2021 – 31.12.2021	
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 Rytle 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	

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

11. Księgi rachunkowe prowadzone są przy wykorzystaniu programu komputerowego „FKB” Firmy RADIX Systemy Komputerowe 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.

13. 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

Kierownik jednostki

Główny Księgowy Zespołu
Obsługi Finansowej w Czersku

Dyrektor Zespołu
Obsługi Finansowej w Czersku

2022-03-24

24. 03. 2022

data

podpis

data

podpis

Jolanta Gierrek

Jolanta Becker

GMINNE CENTRUM KULTURY
W CZERSKU
ul. Szkolna 11, 89-650 Czersk
NIP: 5532124464, REGON: 385172313
tel: (52) 3984740

**DODATKOWE
INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
DO
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
za 01.01.2021 – 31.12.2021
(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	191 448,12	-	-	-	-	-	-	191 448,12
d) środki transportu	-	-	-	-	-	-	-	-
e) inne środki trwałe	159 662,79	-	-	-	-	-	-	159 662,79
Wartości niematerialne i prawne	57 523,32	-	2 041,79	-	-	-	-	59 565,11
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	116 832,08	12 810,40	-	-	-	129 642,48	126 565,52
b) budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 253 911,56	70 130,63	-	-	-	1 324 042,19	1 444 322,77
c) urządzenia techniczne i maszyny	139 833,03	9 871,49	-	-	-	149 704,52	41 743,60
d) środki transportu	-	-	-	-	-	-	-
e) inne środki trwałe	157 562,79	400,00	-	-	-	157 962,79	1 700,00
Wartości niematerialne i prawne	57 523,32	2 041,79	-	-	-	59 565,11	0,00

gdzie: 1) z tytułu amortyzacji
2) z tytułu aktualizacji wyceny

3) z tytułu zbycia lub likwidacji
 4) z tytułu przemieszczenia wewnętrznego

2) Wartość aktywów użytkowanych wieczystie	BO	139 375,92	BZ	126 565,52
--	----	------------	----	------------

3) Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Wartość ogółem	BO	1 858 287,60	BZ	1 897 342,96
z tego: umowa najmu		0,00		0,00
umowa dzierżawy		0,00		0,00
umowy pozostałe		1 858 287,60		1 897 342,96
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 o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym

	BO	Zwiększenia	Wykorzystanie	BZ
Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	-	-	0,00
Kapitał (fundusze) rezerwowe	18 157,46	11 815,75	-	29 973,21
z tego:				
- z aktualizacji wyceny	.....	.....	.....	.....
- pozostałe rezerwy	.....	.....	.....	.....
- zysk netto za rok ubiegły	11 815,75	2 881 419,27	2 927 703,59	-34 468,57

7) Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy:

STRATA Z ROKU 2021 ZOSTANIE POKRYTA Z FUNDUSZU JEDNOSTKI 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	0,00	0,00	0,00	0,00	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, z uwzględnieniem umowy, okresie spłaty:

ZOBOWIĄZANIE DŁUGOTERMINOWE NIE WYSTĘPOWAŁY

11) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Rozliczenie międzyokresowe czynne	Rozliczenie międzyokresowe bierne
1. HitMe.pl Marek Bajerski, F-a 390/I6/2021 – zakup hostingu strona www 37,50	1. X..... 2. X..... 3. X..... 4. 5.

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 2021 r. poz. 2439 ze zm.),

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 2021 (bieżący)		Rok 2020 (ubiegły)	
Rodzaje działalności		Kwota zł	Udział %	Kwota zł	Udział %
Przychody netto ze sprzedaży ogółem:		272 817,36	100,00	120 041,91	100,00
Z tego:	Wynajem pomieszczeń	51 913,36	19,03	24 556,83	20,46
	Wynajem powierzchni użytkowych	19 399,73	7,11	29 138,15	24,27
	Zabawa, dyskoteka	0,00	0,00	6 944,44	5,79
	Nauka tańca, Zumby	6 010,00	2,20	6 893,00	5,74
	Sprzedaż książek i art. CIT	2 927,70	1,07	0,00	0,00
	Organizacja imprez kult.	10 350,00	3,79	300,00	0,25
	Wynajem sceny, barierok i nagłośnienia	7 926,81	2,91	200,00	0,17
	Warsztaty baletowe	6 550,00	2,40	4 760,00	3,97
	Ognisko muzyczne	3 570,00	1,31	330,00	0,27
	Książki, mapy itp.	5 969,88	2,19	8 713,99	7,26
	Nauka gry na instrumentach	292 68	0,12	960,00	0,80
	Pozostałe usługi kulturalne	11 247,07	4,12	2 796,00	2,33
	Sprzedaż biletów na imprezy kulturalne	127 905,44	46,88	1 361,10	1,13
	Pozostałe	18 754,69	6,87	33 088,40	27,56

Struktura terytorialna przychodów

Szkola nr 1, 89-650 C...	272 817,36	100,00	120 041,91	100,00
NIP: 6552124484 REGON: 38517173	272 817,36	100,00	120 041,91	100,00
ul. Ekspert 1, 89-650 C...	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 -34 468,57 zł

Koszty NKUP 2 520 478,96

Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych używanych nieodpłatnie		90 505,04
Koszty bezpośrednio sfinansowane otrzymanymi dotacjami bieżącymi		2 305 165,51
Naliczona lecz niewypłacona nagroda roczna brutto		97 930,22
Naliczone lecz niewypłacone wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia, o dzieło obciążające koszty 2021 roku		0,00
Naliczone lecz nieopłacone składki ZUS		0,00
Usługi gastronomiczne i reklamowe		21 053,67
Wycofanie ze sprzedaży części towarów – CIT		5 824,52
Koszty stanowiące KUP a nieujęte w wyniku finansowym		674,67
Wypłacone umowy cywilnoprawne naliczone w 2020 roku		0,00
Wypłacone nagrody roczne zaliczone do kosztów 2020 roku		0,00
Opłacone składki ZUS zaliczone w koszty 2020 roku		674,67

Koszty bilansowe powodujące obowiązek zapłaty podatku CIT 0,00

Odsetki zwłoki od nieterminowych wpłat do ZUS naliczone w koszty i zapłacone 0,00

Przychody bilansowe niestanowiące przychodów podatkowych - 89 467,14

Naliczone odsetki od należności		73,91
Dodatnia korekta podatku VAT za 2021 r. ujęta w 2021 r.		72,07
Przychody NPP – odpisy amortyzacyjne od środków trwałych sfinansowanych dotacjami lub nieodpłatnie otrzymanych		89 321,16

Przychody podatkowe nieujęte w wyniku finansowym 374,02

Otrzymane odsetki od należności zaksięgowane jako przychód w latach ubiegłych 374,02

Wynik podatkowy 2 396 242,60

Dochód zwolniony na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 4 – cele statutowe 2 396 242,60

Podstawa opodatkowania 0,00

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
	Nakłady na ochronę środowiska	0,00

9) Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Pracownik zwolniona z obowiązku opłacenia należności z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne, zdrowotne i Funduszu Pracy za grudzień 2020 r., styczeń 2021 r. oraz marzec – kwiecień 2021 rok w wysokości 50 % łącznej kwoty należności z tytułu w/w składek w kwocie 196 309,94 zł na podstawie 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 2021

Ogółem w jednostce	Osoby	Etaty
Z tego w grupach zawodowych:	33	21,70
DYREKTOR	1	1,00
KIEROWNIK	4	2,50
INSTRUKTOR	13	6,78
BIBLIOTEKARZ	4	2,50
OBSŁUGA TECHNICZNA	3	2,25
OBSŁUGA GOSPODARCZA	6	5,00
ADMINISTRACJA – GCK CZERSK	2	1,67

CZTERY OSOBY PRACUJĄ NA DWÓCH ETATACH JAKO:

kierownik artystyczno-techniczny i instruktor, kierownik i instruktor, kierownik i bibliotekarz, instruktor i pracownik gospodarczy.

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

INNE CENTRUM K

W CZERSKU

ul. Szkolna 11, 89-650 C

NIP: 5552124464, REGON: 3851

tel: (52) 3984740

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

2022 -03- 24

24. 03. 2022

Joanna Cherek

Jolanta Becker

data

podpis

data

podpis