

**UCHWAŁA NR XLIV/657/22
RADY MIEJSKIEJ W KLUCZBORKU**

z dnia 27 kwietnia 2022 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Centrum Kultury w Kluczborku

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt.15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559 z późn.zm.) i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz.217 z późn. zm.) Rada Miejska w Kluczborku uchwała, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się sprawozdanie finansowe gminnej instytucji kultury Centrum Kultury w Kluczborku za 2021 r. na które składa się bilans, rachunek zysków i strat oraz informacja dodatkowa. Sprawozdanie finansowe stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Kluczborka.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wiceprzewodniczący Rady
Miejskiej w Kluczborku

Piotr Sitnik

BILANS
NA DZIEŃ 31.12.2021 ROK

| AKTYWA | Stan aktywów na: | |
|--|--------------------------|------------------------|
| | Początek roku obrotowego | Koniec roku obrotowego |
| A. AKTYWA TRWAŁE | 67 369,82 | 149 705,97 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | | |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 67 369,82 | 149 705,97 |
| 1. Środki trwałe | 67 369,82 | 56 705,98 |
| a) grunty | | |
| b) budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej | 35 229,16 | 26 923,32 |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | 4 985,86 | 3 749,20 |
| d) środki transportu | | |
| e) inne środki trwałe | 27 154,80 | 26 033,46 |
| 2. Zaliczki na środki trwałe | | 92 999,99 |
| III. Należności długoterminowe | | |
| IV. Inwestycje długoterminowe | | |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | |
| B. AKTYWA OBROTOWE | 771,30 | 1 589,26 |
| I. Zapasy | | |
| 1. Materiały | | |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | | |
| 3. Produkty gotowe | | |
| 4. Towary | | |
| II. Należności krótkoterminowe | | |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | | |
| 2. Należności od pozostałych jednostek | | |
| a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty | | |
| - do 12 miesięcy | | |
| - powyżej 12 miesięcy | | |
| b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych | | |
| c) inne należności | | |
| d) należności dochodzone na drodze sądowej | | |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 771,30 | 1 589,26 |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 771,30 | 1 589,26 |
| a) w jednostkach powiązanych | | |
| b) w pozostałych jednostkach | | |
| c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 771,30 | 1 589,26 |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych | 771,30 | 1 589,26 |
| - inne środki pieniężne | | |
| - inne aktywa pieniężne | | |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | | |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe kosztów | | |
| SUMA AKTYWÓW | 68 141,12 | 151 295,23 |

Kluczbork, 31.01.2022r.

GLÓWNA KSIĘGOWA

Regina Przybynowska

DYREKTOR

Jarosław Paluch
JAROSŁAW PALUCH

BILANS
NA DZIEŃ 31.12.2021 ROK

| PASYWA | Stan pasywów na: | |
|---|--------------------------|------------------------|
| | Początek roku obrotowego | Koniec roku obrotowego |
| A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY | 26 616,85 | 99 211,58 |
| I. Kapitał (fundusz) statutowy (własny) | 55 414,56 | 26 616,85 |
| II. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | | |
| III. Kapitał (fundusz) wydzielony | | |
| IV. Strata /zysk/ z lat ubiegłych | | |
| V. Strata /zysk/ netto za rok o Obrótowy | -28 797,71 | 72 594,73 |
| VI. Odpisy z zysku w ciągu roku (wielkość ujemna) | | |
| B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA | 41 524,27 | 52 083,65 |
| I. Rezerwy na zobowiązania | | |
| II. Zobowiązania długoterminowe | | |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 33 115,64 | 38 748,10 |
| 1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | | |
| 2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | 33 115,64 | 38 748,10 |
| a) kredyty i pożyczki | | |
| b) zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| c) inne zobowiązania finansowe | | |
| d) zobowiązania z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności | 9 060,45 | 10 943,27 |
| - do 12 miesięcy | 9 060,45 | 10 943,27 |
| - powyżej 12 miesięcy | | |
| e) zaliczki otrzymane na poczet dostaw | | |
| f) zobowiązania wekslowe | | |
| g) zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych | 24 055,19 | 27 804,83 |
| h) zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | | |
| i) inne zobowiązania | | |
| 3. Fundusze specjalne | | |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 8 408,63 | 13 335,55 |
| 1. Ujemna wartość firmy | | |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 8 408,63 | 13 335,55 |
| a) długoterminowe | 8 408,63 | 13 335,55 |
| b) krótkoterminowe | | |
| SUMA PASYWÓW | 68 141,12 | 151 295,23 |

Kluczbork, 31.01.2022r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Regina Przybyłowska

DYREKTOR
CENTRUM KULTURY
w Kluczborku

JAROSŁAW PALUCH

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT


ZA 2021 ROK

| TREŚĆ | Sumy za okres | |
|---|-------------------|---------------------|
| | poprzedni | bieżący |
| A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY | 876 250,70 | 1 316 833,00 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 876 250,70 | 1 316 742,00 |
| - przychody ze sprzedaży produktów | 16 250,70 | 46 742,00 |
| - dotacje do działalności podstawowej | 860 000,00 | 1 270 000,00 |
| II. Zmiana stanu produktów | | |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | | |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | | 91,00 |
| B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ | 953 553,36 | 1 468 770,84 |
| I. Amortyzacja | 43 627,76 | 75 620,43 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 104 399,98 | 296 379,19 |
| III. Usługi obce | 50 968,14 | 165 680,55 |
| IV. Podatki i opłaty | 10 666,01 | 16 233,91 |
| V. Wynagrodzenia | 622 647,38 | 745 542,62 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 119 019,21 | 150 873,88 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 2 224,88 | 18 395,90 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | 44,36 |
| C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B) | -77 302,66 | -151 937,84 |
| D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE | 48 504,95 | 224 532,47 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II. Dotacje | 7 000,00 | |
| III. Inne przychody operacyjne | 41 504,95 | 224 532,47 |
| E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE | 0,02 | 0,00 |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | |
| III. Inne koszty operacyjne | 0,02 | |
| F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E) | -28 797,73 | 72 594,63 |
| G. PRZYCHODY FINANSOWE | 0,02 | 0,10 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | | |
| II. Odsetki | 0,02 | 0,10 |
| III. Zysk ze zbycia inwestycji | | |
| IV. Aktualizacja wartości inwestycji | | |
| V. Inne | | |
| H. KOSZTY FINANSOWE | 0,00 | 0,00 |
| I. Odsetki | | |
| II. Strata ze zbycia inwestycji | | |
| III. Aktualizacja wartości inwestycji | | |
| IV. Inne | | |
| I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H) | -28 797,71 | 72 594,73 |
| K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I±J) | -28 797,71 | 72 594,73 |
| L. PODATEK DOCHODOWY | | |
| M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU | | |
| N. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M) | -28 797,71 | 72 594,73 |

Kluczbork, 31.01.2022r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

 Regina Franczyńska

DYREKTOR
 CENTRUM KULTURY
 w Kluczborku

 JAROSŁAW PALUCH

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2021 ROK CENTRUM KULTURY W KLUCZBORKU

Centrum Kultury w Kluczborku rozpoczęło samodzielnie działalność z dniem 1 stycznia 2001r. na zasadach określonych w ustawie z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.

Rachunkowość w jednostce prowadzona jest zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości. Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione, w momencie nabycia lub wytworzenia, koszty. Przy ustalaniu wyniku finansowego uwzględnia się w szczególności:

- zmniejszenie wartości użytkowej składników majątkowych (w tym odpisy amortyzacyjne),
- pozostałe przychody operacyjne
- pozostałe koszty operacyjne.

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego stosuje się porównawczy rachunek zysków i strat.

Fundusz własny Centrum Kultury w Kluczborku został w 2021 roku zmniejszony o stratę netto za 2020 rok w wysokości 28.797,71 zł.

Proponuje się, żeby zysk netto za rok obrotowy 2021 w wysokości 72.594,73 zł zwiększył w 2022 roku fundusz własny Centrum Kultury w Kluczborku.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Regina Przycynowska

DYREKTOR
CENTRUM KULTURY
w Kluczborku
Jarosław Paluch
JAROSŁAW PALUCH