

ZBIORÓWKA

Nazwa jednostki sprawozdawczej		BILANS				Adresat	
Zbąszyńskie Centrum Kultury ul. Powstańców Wlkp. 12 64-360 Zbąszyń NIP 788-18-06-177		sporządzony na dzień 31.12.2021 r.				Burmistrz Zbąszynia	
AKTYWA	Stan			PASYWA	Stan		
	na poprzedni rok	na bieżący rok	na poprzedni rok		na bieżący rok		
A. Aktywa trwałe	176 034,96	185 885,05	A. Kapitał (fundusz) własny	93 106,09	47 094,40		
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	94 536,82	93 106,09		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)				
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)				
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy				
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny				
II. Rzeczowe aktywa trwałe	176 034,96	185 885,05	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe				
1. Środki trwałe	75 034,95	84 885,04	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych				
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	-1 430,73	-46 011,69		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				
c) urządzenia techniczne i maszyny	24 910,03	12 507,89	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	91 008,62	139 116,65		
d) środki transportu			I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00		
e) inne środki trwałe	50 124,92	72 377,15	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				
2. Środki trwałe w budowie	101 000,01	101 000,01	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne				
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			- długoterminowa				
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowa				
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy				
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	- długoterminowe				
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowe				
1. Nieruchomości							
2. Wartości niematerialne i prawne							
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00					
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00					
- udziały lub akcje							

III. Inwestycje krótkoterminowe	121,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	73 918,08	84 885,04
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	121,00	0,00	- długoterminowe	67 672,95	65 359,06
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	- krótkoterminowe	6 245,13	19 525,98
- 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					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	121,00	0,00			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0,00	0,00			
- inne środki pieniężne	121,00	0,00			
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
Aktywa razem	184 114,71	186 211,05	Pasywa razem	184 114,71	186 211,05

A. Objasnienia - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenia i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej :

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 13 490,00
2. Umorzenie środków trwałych 77 753,21
3. Umorzenia pozostałych środków trwałych 1 597 233,31
4. Odpisy aktualizujące należności 0,00.
5. Należności poszczególnych jednostek organizacyjnych 0,00.
6. Zobowiązania poszczególnych jednostek organizacyjnych 0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zbąszyńskiego Centrum Kultury

Magdalena Więźorek
Główny księgowy

21.03.2022
data

DYREKTOR
Zbąszyńskiego Centrum Kultury

mgr Mariusz Baśński
Kierownik jednostki

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT PORÓWNAWCZY) ZA ROK 2021

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Adresat

ZBASZYŃSKIE CENTRUM KULTURY

Numer identyfikacyjny REGON

639756602

	stan na koniec roku poprzedniego	stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 679 278,46	2 069 465,68
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	10 672,92	29 197,63
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		
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	1 668 605,54	2 040 268,05
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		
B. Koszty działalności operacyjnej	1 745 731,58	2 253 935,41
I. Amortyzacja (400)	7 945,45	17 350,11
II. Zużycie materiałów i energii (401)	335 142,86	429 296,54
III. Usługi obce (402)	252 152,20	509 890,29
IV. Podatki i opłaty (403)	1 235,00	140,00
V. Wynagrodzenia (404)	937 535,74	1 029 774,08
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników (405)	207 449,47	221 175,82
VII. Pozostałe koszty rodzajowe (409)	4 270,86	46 308,57
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu (410)		
X. Pozostałe obciążenia (411)		
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-66 453,12	-184 469,73
D. Pozostałe przychody operacyjne	64 821,89	138 458,04
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	64 821,89	138 458,04
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II. Pozostałe koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 631,23	-46 011,69
G. Przychody finansowe	200,50	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	200,50	0,00
III. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 430,73	-46 011,69 ✓
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych)		

L. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-1 430,73	-46 011,69
---------------------------------	-----------	------------

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zbąszyńskiego Centrum Kultury

Magdalena Wieczorek
(główny księgowy)

21.03.2022
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zbąszyńskiego Centrum Kultury

mgr Mateusz Bański
(kierownik jednostki)

Zbiorówka

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2021 roku.	Adresat	Burmistrz Zbąszynia
Numer identyfikacyjny REGON 639756602		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		111 639,06	94 536,82
I.1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		0,00	0,00
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
I.1.4. Środki na inwestycje			
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
I.1.10. Inne zwiększenia		0,00	0,00
I.2 Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		17 102,24	1 430,73
I.2.1. Strata za rok ubiegły		17 102,24	1 430,73
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych			
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
I.2.9. Inne zmniejszenia		0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		94 536,82	93 106,09
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-1 430,73	-46 011,69
III.1. zysk netto (+)			
III.2 strata netto (-)		1 430,73	46 011,69
III.3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+,-III)		93 106,09	47 094,40

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. Zwiększenie funduszu jednostki z tytułu nieodpłatnego otrzymania śr.trwałych: 0,00

2. Zmniejszenie funduszu jednostki z tytułu nieodpłatnego przekazania śr.trwałych: 0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zbąszyńskiego Centrum Kultury

Małdalena Wiecezorek

Główny księgowy

21.03.2022

Data

DYREKTOR
Zbąszyńskiego Centrum Kultury

Kierownik jednostki

ZBIORÓWKA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
1.	
1.1.	nazwa jednostki Zbąszyńskie Centrum Kultury
1.2.	siedziba jednostki Zbąszyńskie Centrum Kultury
1.3.	adres jednostki ul. Powstańców Wlkp. 12, 64-360 Zbąszyń
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki Podstawowym przedmiotem działalności ZCK wg PKD 9004Z – Działalność Obiektów Kulturalnych jest realizacja zadań własnych Gminy w dziedzinie kultury.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne. Wartość początkowa i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej przekraczającej 3.500,00 zł umarza się i amortyzuje w wysokości: a) od licencji na programy komputerowe i od praw autorskich – 50% b) od pozostałych wartości niematerialnych i prawnych – 20% w stosunku rocznym Środki trwałe o niskiej wartości początkowej, nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodów 100 % umarza się jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania (art.16 d). Nie umarza się gruntów. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku. Wartość zakupionych materiałów zalicza się w koszty na dzień ich zakupu.
5.	inne informacje Wartość zakupionych w związku z COVID -19 środków dezynfekujących , rękawiczek, masek służących bezpośrednio do ochrony pracowników ujmuje się w księgach rachunkowych jednostki na koncie "401- Zużycie materiałów i energii" Środki Ochronne zostały udostępnione wszystkim pracownikom oraz petentom w sposób nieograniczony w pomieszczeniach ogólnodostępnych (korytarze, łazienki, pomieszczenie biurowe)
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego -podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia. załącznik nr 1 zmiana stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych załącznik nr 2 zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych
1.2.	aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury brak danych
1.3.	kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy, i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu nie dotyczy
1.6.	liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

	nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okres spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat nie dotyczy
1.10	kwota zobowiązań umowy leasingu nie dotyczy
1.11	kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń nie dotyczy
1.12.	zobowiązania warunkowe, w tym udzielone przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, że wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy zabezpieczeń nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązań zapłaty za nie nie dotyczy
1.14.	łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie nie dotyczy
1.15.	kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze załącznik nr 3
1.16.	inne informacje nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym załącznik nr 4
2.3.	kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie nie dotyczy
2.4.	informacja o o kwocie należności z tytułów podatków realizowanych przez organy podatkowe ministrowi właściwemu do spraw finansowych publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych nie dotyczy
2.5.	inne informacje Zwolnienie z obowiązku opłacania składek ZUS za marzec 2021 roku w kwocie 27 981,80 zł wykazano w rachunku zysków i strat w poz. D.III inne przychody operacyjne
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zbąszyńskiego Centrum Kultury
(główny księgowy)
Magdalena Włóczek

23-03-2022
(data)

DYREKTOR
Zbąszyńskiego Centrum Kultury
(kierownik jednostki)
mgr Mateusz Basiński

Załącznik 1

Ip.	nazwa grupy rodzajowej wg ukladu w bilansie	wartosc początkowa - stan na początek roku	Zwiększenie wartości początkowej, w tym:			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+ 5+ 6)	Zmniejszenie wartości początkowej, w tym:				Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja wartości	nabycie	przebieżenie wewnętrzne		Sprzedaż	Likwidacja	przebieżenie wewnętrzne	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		11	12
1.	Wartosci niematerialne i prawne, w tym:											
	1.1 licencje na programy komputerowe i prawa	28 599,01	0,00	321,18	0,00	321,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 920,19
	1.2 pozostałe wniip	28 599,01	0,00	321,18	0,00	321,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 920,19
2.	Środki trwałe, z tego											
	gupa:	146 791,35	0,00	35 706,90	0,00	35 706,90	0,00	19 860,00	0,00	0,00	19 860,00	162 638,25
	011-1 Budynki i lokale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	011-3 Kotły i maszyny energetyczne	29 864,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 860,00	0,00	0,00	19 860,00	10 004,00

Łatwiejsze ↓

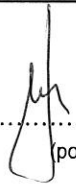
Umorzenie -stan na początek roku	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:				Ogółem zwiększenie umorzona (14+15+16+17)	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:				Ogółem zmniejszenia (19+20+21+22)	Umorzenie- stan na koniec roku o (13+18- 23)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	przebieganie umorzona wewnętrzne	inne		Sprzedaż a	Likwidacja	przebieganie umorzona wewnętrzne	inne			stan na początek roku o (3-13)	stan na koniec roku o (12-24)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych, w tym:													
28 599,01	0,00	321,18	0,00	0,00	321,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 920,19	0,00	0,00
umorzona licencji na programy komputerowe i prawa autorskie:													
1.2													
umorzona pozostałych wniosków													
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 920,19	0,00	0,00
Umorzenie środków trwałych, w tym:													
71 756,40	0,00	17 350,11	0,00	0,00	17 350,11	0,00	11 353,30	0,00	0,00	11 353,30	77 753,21	75 034,95	84 885,04
071-1-1													
Umorzenie grupa I	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
071-1-3													
Umorzenie grupa III	19 882,75	1 474,55	0,00	0,00	1 474,55	0,00	11 353,30	0,00	0,00	11 353,30	10 004,00	9 981,25	0,00

Świadczenia pracownicze

konto	paragraf	nazwa	kwota poniesionych wydatków
404	4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	903 737,08
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00
405	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	2 855,87
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	142 913,75
	4120	Składki na fundusze pracy	18 995,53
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 134,00
	4440	Odpisy na zakładowe fundusze socjalnych	25 837,68
	4700	Szkolenia pracowników	1 893,74
razem			1 097 367,65

Sporządziła: Magdalena Wieczorek

Zbąszyń, dnia 23-03-2022



 (podpis)

Załącznik Nr 4

Środki trwałe w budowie (080)										
lp.	wyszczególnienie	stan na początek roku obrotowego	koszt wytworzenia (obroty Wn 080)				zmniejszenia		stan na koniec roku obrotowego	uwagi
			łącznie	w tym odsetki	w tym różnice kursowe	oddanie do użytkowania (obroty Ma 080)	inne			
1	2	3	4	5	6	7		8		
1	080-6 projekt architektoniczny muzeum	101 000,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101 000,01		wydatek poniesiony w 2009 roku
2	080-16 Zakupy inwestycyjne ZCK	0,00	37 997,20	0,00	0,00	37 997,20	0,00	0,00		zakup sprzętu nagłaśniającego do ZCK pięty na stan ZCK
3	080-17 Usługi inwestycyjne w ZCK	0,00	21 800,00	0,00	0,00		0,00	21 800,00	0,00	wykonanie centrali wentylacyjnej w Kinie (nakłady przekazane do UM)
4	080-18 Przebudowa Domu Kultury	0,00	794 672,70	0,00	0,00		0,00	794 672,70	0,00	projekt przebudowy Domu Kultury (nakłady przekazane do UM)
	Razem	101 000,01	854 469,90	0,00	0,00	37 997,20	816 472,70	101 000,01		

Sporządziła: Magdalena Wieczorek

Zbąszyń, dnia 23-03-2022

.....
(podpis)