

**ZARZĄDZENIE NR 133/2022
BURMISTRZA ŻNINA**

z dnia 15 czerwca 2022 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury – Żnińskiego
Domu Kultury w Żninie za 2021 rok**

Na podstawie art. 53 ust. 1 w związku z art. 3 ust. 1 pkt 7 ustawy z dnia 29 września 1994 o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217 z późn. zm.¹⁾), art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2020 r. poz. 194 z późn. zm.²⁾) oraz art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559 z późn. zm.³⁾)

zarządza się, co następuje

§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury – Żnińskiego Domu Kultury w Żninie za 2021 rok.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa § 1 składa się z bilansu wraz z informacją dodatkową, rachunku zysków i strat oraz zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym, stanowiących załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ

Robert Luchowski

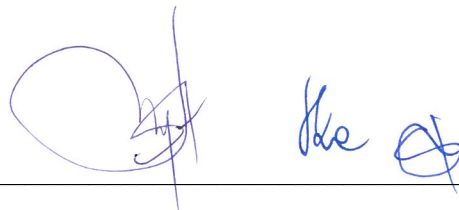
¹⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2019 r. poz. 55 i poz.1655, w Dz. U. z 2020 r. poz. 2123 oraz w Dz. U. z 2021 r. poz. 2105 i poz. 2106

²⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2019 r. poz. 2020

³⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2022 r. poz. 1005 i poz. 1079

Wprowadzenie do sprawozdania

1. Żniński Dom Kultury
ul. Poczтовая 15, 88-400 Żnin, NIP 562-175-29-57
2. Dom Kultury realizuje zadania w dziedzinie wychowania, edukacji i upowszechniania kultury. Prowadzi także wielokierunkową działalność zgodną z przepisami prawa w oparciu o własny społecznie akceptowany program. Podstawowym celem działalności jest pozyskanie i przygotowanie społeczeństwa do aktywnego uczestnictwa w kulturze oraz współtworzenia jej wartości.
3. Dom Kultury posiada osobowość prawną i jest wpisany do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez organizatora – Gminę Żnin, pod numerem KR-1.
4. Obsługę finansowo – księgową jednostki od dnia 01 maja 2017 r. prowadzi Centrum Usług Wspólnych i Zarządzania Oświatą w Żninie, zgodnie z porozumieniem z dnia 9 marca 2017 roku.
5. Czas działania jednostki: nieograniczony
6. Okres sprawozdawczy: 1.01.2021 – 31.12.2021 r.
7. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki.
8. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym że:
 - 1) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości:
 - a) od 300 zł do 10 000 zł – odpisywane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania w koszty amortyzacji jednorazowej,
 - b) o wartości do 300 zł traktowane są jak materiały/usługi niematerialne, tzn. obciążają one koszty zużycia materiałów lub usług w dacie zakupu.
 - 2) Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych prawnych o wartości pow. 10 000 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Umorzenia dokonuje się jednorazowo w grudniu, za okres całego roku, począwszy od następnego miesiąca, po miesiącu, w którym przyjęto je do używania.
 - 3) Pozostałe środki trwałe, zbiory biblioteczne, stany i rozchody materiałów i towarów wycenia się w cenie zakupu.



- 4) Dom Kultury nie jest podatnikiem VAT, stąd poszczególne pozycja aktywów i pasywów wycenia się w wartości brutto.
- 5) Wartość należności urealnia się, tworząc odpisy aktualizacyjne na dłużników zalegających z zapłatą, jeżeli ocena ich sytuacji gospodarczej i finansowej wskazuje, że spłata należności w najbliższym czasie nie jest prawdopodobna.
- 6) Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej.
- 7) Koszty zakupu materiałów i towarów są odpisywane w miesiącu ich ponieśienia.

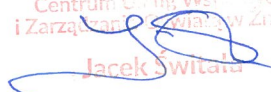
Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Stępiecka

Miejsce i data:

Żnin, 14.03.2022 r.

DYREKTOR
Centrum Usług Wsparcia
i Zarządzania Związków Żnińskich

Jacek Świtani

DYREKTOR

Magdalena Zygmunt

Bilans

Aktywa	stan na 31-12-2021	stan na 31-12-2020	Pasywa	stan na 31-12-2021	stan na 31-12-2020
A. Aktywa trwałe	277 090,16	321 537,07	A. Kapitał (fundusz) własny	352 537,14	185 082,61
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	23 037,75	23 037,75
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
2. Wartość firmy			III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	162 044,86	89 245,27
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	277 090,16	321 537,07	VI. Zysk (strata) netto	167 454,53	72 799,59
1. Środki trwałe	277 090,16	321 537,07	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	250 088,78	327 378,77
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	3 001,20	5 652,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
d) środki transportu	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
e) inne środki trwałe	274 088,96	315 885,07	- długoterminowa		
2. Środki trwałe w budowie			- krótkoterminowa		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			3. Pozostałe rezerwy		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	- długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych			- krótkoterminowe		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek			1. Wobec jednostek powiązanych		
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
1. Nieruchomości			3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne			a) kredyty i pożyczki		
3. Długoterminowe aktywa finansowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe		
- udziały lub akcje			d) zobowiązania wekslowe		
- inne papiery wartościowe			e) inne		
- udzielone pożyczki			III. Zobowiązania krótkoterminowe	13 900,17	15 016,37
- inne długoterminowe aktywa finansowe			1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- udziały lub akcje			- do 12 miesięcy		
- inne papiery wartościowe			- powyżej 12 miesięcy		
- udzielone pożyczki			b) inne		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- udziały lub akcje			- do 12 miesięcy		
- inne papiery wartościowe			- powyżej 12 miesięcy		
- udzielone pożyczki			b) inne		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	13 900,17	15 016,37
4. Inne inwestycje długoterminowe			a) kredyty i pożyczki		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			c) inne zobowiązania finansowe		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	12 477,65	13 164,85
Aktywa obrotowe	325 535,76	190 924,31	- do 12 miesięcy	12 477,65	13 164,85
I. Zapasy	4 446,00	9 162,00	- powyżej 12 miesięcy		
1. Materiały			e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
2. Półprodukty i produkty w toku			f) zobowiązania wekslowe		
3. Produkty gotowe			g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
4. Towary	4 446,00	9 162,00	h) z tytułu wynagrodzeń		
5. Zaliczki na dostawy i usługi			i) inne	1 422,52	1 851,52

II. Należności krótkoterminowe	1 820,00	32 165,61	4. Fundusze specjalne		
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	236 188,61	312 362,40
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			1. Ujemna wartość firmy		
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	236 188,61	312 362,40
- powyżej 12 miesięcy			- długoterminowe	196 089,82	237 632,33
b) inne			- krótkoterminowe	40 098,79	74 730,07
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:					
- do 12 miesięcy	0,00	0,00			
- powyżej 12 miesięcy					
b) inne					
3. Należności od pozostałych jednostek	1 820,00	32 165,61			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:					
- do 12 miesięcy	1 820,00	29 969,48			
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c) inne	0,00	0,00			
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	2 196,13			
III. Inwestycje krótkoterminowe	315 159,37	145 830,84			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	315 159,37	145 830,84			
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					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	315 159,37	145 830,84			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	315 159,37	145 830,84			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 110,39	3 765,86			
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D. Udziały (akcje) własne					
Aktywa razem	602 625,92	512 461,38	Pasywa razem	602 625,92	512 461,38

Żnin, dnia 14.03.2022 r.

sporządził: Jolanta Okońska

Edyta Stolecka

DYREKTOR
Centrum Usług i Organizacji
i Zarządzania Osobista w Żninie
Jacqueline Świątała

DYREKTOR
Magdalena Zygmunt

Żniński Dom Kultury
ul. Pocztowa 15
88-400 Żnin

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)	dane za okres 01-01-2021 do 31-12-2021	dane za okres 01-01-2020 do 31-12-2020
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 010 779,00	766 043,91
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	227 779,00	66 043,91
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V. Dotacje	783 000,00	700 000,00
B. Koszty działalności operacyjnej	876 878,30	737 503,53
I. Amortyzacja	64 227,70	51 298,87
II. Zużycie materiałów i energii	76 703,78	78 155,85
III. Usługi obce	221 866,09	107 238,81
IV. Podatki i opłaty, w tym:	22 877,29	9 027,93
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	407 955,44	405 319,66
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	78 361,79	80 753,32
- emerytalne		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 886,21	5 709,09
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	133 900,70	28 540,38
D. Pozostałe przychody operacyjne	40 390,95	49 169,20
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	40 390,95	49 169,20
E. Pozostałe koszty operacyjne	7 123,61	5 352,54
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	7 123,61	5 352,54
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	167 168,04	72 357,04
G. Przychody finansowe	286,49	820,96
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:	286,49	311,42
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	0,00	509,54
H. Koszty finansowe	0,00	378,41
I. Odsetki, w tym:	0,00	38,97
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	0,00	339,44
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	167 454,53	72 799,59
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	167 454,53	72 799,59

Żnin, dnia 14.03.2022 r.

sporządził: Jolanta Okońska

GŁÓWNY KASJER
Jolanta Okońska
 Eajta Stolecka

DYREKTOR
 Centrum Usług i Aktywności Żnińskich
 i Zarządzenie Żnińskich
Jacek Świtała

DYREKTOR
Magdalena Zygmunt

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	dane za okres 01-01-2021 do 31-12-2021	dane za okres 01-01-2020 do 31-12-2020
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	112 283,02	32 886,81
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	112 283,02	32 886,81
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	23 037,75	23 037,75
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)		
...		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)		
...		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	23 037,75	23 037,75
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
...		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty		
...		
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
...		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych		
...		
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	89 245,27	9 849,06
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	72 799,59	79 396,21
a) zwiększenie (z tytułu)	72 799,59	79 396,21
...		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
...		
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	162 044,86	89 245,27
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych		
...		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
...		
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
...		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
...		
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6. Wynik netto	167 454,53	72 799,59
a) zysk netto	167 454,53	72 799,59
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	185 082,61	112 283,02
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	352 537,14	185 082,61

Żnin, dnia 14.03.2022 r.

sporządził: Jolanta Okońska

GŁÓWNY KASJEROWY
Edyta Stolecka

DYREKTOR
 Centrum Usług Społecznych
 i Zarządczyni ds. Wniosków w Żninie
Jacyna Świątała

DYREKTOR
Magdalena Zygmunt

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Poszczególne pozycje dodatkowych informacji i objaśnień zawarto w formie tabelarycznej i stanowią załączniki do sprawozdania.

Załącznik nr 1 Wartość początkowa aktywów trwałych

Załącznik nr 2 Umorzenie aktywów trwałych

Załącznik nr 3 Zobowiązania według okresów wymagalności

Załącznik nr 4 Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Załącznik nr 5 Rodzaje sprzedaży

Załącznik nr 6 Stan zatrudnienia

Załącznik nr 7 Propozycja podziału zysku za rok obrotowy

Załącznik nr 8 Czynne rozliczenia międzyokresowe

Załącznik nr 9 Odpisy aktualizujące należności

Wartość początkowa aktywów trwałych

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2021 r.	PRZYCHODY			ROZCHODY			Stan końcowy na 31 grudnia 2021 r.
		zakup z dotacji celowych	pozostałe zakupy	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	
0	0,00							0,00
I	0,00							0,00
II	0,00							0,00
III	0,00							0,00
IV	11 502,00		0,00					11 502,00
V	0,00							0,00
VI	0,00							0,00
VII	6 215,00		0,00	0,00				6 215,00
VIII	436 460,74	0,00	0,00					436 460,74
Razem środki trwałe	454 177,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	454 177,74
Środki trwałe na koncie 013	214 004,60		19 780,79	0,00				233 785,39
Zbiory biblioteczne	0,00							0,00
Muzealia	0,00							0,00
Wartości niematerialne i prawne	6 392,46		0,00	0,00				6 392,46
Ogółem aktywa trwałe	674 574,80	0,00	19 780,79	0,00	0,00	0,00	0,00	694 355,59

Znin, dnia 14.03.2021 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Edyta Siolecka
 Edyta Siolecka

DYREKTOR
 Centrum Usług Kulturalnych
 i Zarządcy Zbiorów
 i Jacek Świątek

DYREKTOR
Magdalena Złotomura
 Magdalena Złotomura

sporządził: Jolanta Okońska

Umorzenie aktywów trwałych

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2021 r.	ZWIĘKSZENIA				ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2021 r.
		amortyzacja bieżąca	darowizny	inne	likwidacja	spzedaż	darowizny	inne		
0	0,00									0,00
I	0,00									0,00
II	0,00									0,00
III	0,00									0,00
IV	5 850,00	2 650,80								8 500,80
V	0,00									0,00
VI	0,00									0,00
VII	6 215,00	0,00		0,00						6 215,00
VIII	120 575,67	41 796,11								162 371,78
Razem	132 640,67	44 446,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	177 087,58
Pozostałe środki trwałe										
amortyzowane w 100%	214 004,60	19 780,79							0,00	233 785,39
Zbiory biblioteczne	0									0,00
Wartości niematerialne i prawne	6 392,46	0,00		0,00						6 392,46
Ogółem	353 037,73	64 227,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	417 265,43

Znin, dnia 14.03.2022 r.

sporządził: Jolanta Okońska

GŁÓWNY Księgowy
Jolanta Okońska
 Edyta Stolecka

DYREKTOR
 Centrum Usług Społecznych
 i Zarządzania Oświatą / Zninie
Jacyna Switala

DYREKTOR
Magdalena Zygmunt

Specyfikacja wszystkich zobowiązań w podziale na okres wymaganej spłaty na 31.12.2021 roku

Wyszczególnienie	Okres wymagalności										Razem długoterminowe		
	do 1 roku krótkoterminowe			powyżej 1 roku długoterminowe do 3 lat			powyżej 3 lat do 5 lat długoterminowe			powyżej 5 lat długoterminowe		BO (4+6+8)	BZ (5+7+9)
	BO 2	BZ 3	BO 4	BO 4	BZ 5	BO 6	BZ 7	BO 8	BZ 9				
1. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	45 781,17	16 430,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1a. Kredyty i pożyczki													
1b. Inne zobowiązania finansowe													
1c. Z tytułu dostaw i usług	13 164,85	12 477,65											
1d. Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi													
1e. Zobowiązania wekslowe													
1f. Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00												
1g. Z tytułu wynagrodzeń	0,00												
1h. Inne	32 616,32	3 953,19											

Żnin, dnia 14.03.2022 r.

sporządził: Jolanta Okońska

GŁÓWNY KASJER
Jolanta Okońska
 Edyta Stolecka

DYREKTOR
 Centrum Usług Społecznych
 i Zarządczo-Technicznych
 w Żniniu
Jack Szwitała

DYREKTOR
Magdalena Zygmunt

Rozliczenie międzyokresowe przychodów za 2021 r.

Nr konta	Tytuł	Stan na b.o.	Zwiększenia	Zmniejszenia (amortyzacja)	Inne zmniejszenia	Stan na koniec roku 2021	Rozliczenia krótkoterminowe	Rozliczenia długoterminowe
845	Przychody przyszłych okresów	36 075,00	1 018,00	0,00	37 093,00	0,00	0,00	0,00
846	Rezerwy i przychody przyszłych okresów majątku trwałego	276 287,40	0,00	40 098,79	0,00	236 188,61	40 098,79	196 089,82
Razem:		312 362,40	1 018,00	40 098,79	37 093,00	236 188,61	40 098,79	196 089,82

Żnin, dnia 14.03.2022 r.

sporządził: Jolanta Okońska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Jolanta Okońska
 Eduyta Błonecka

DYREKTOR
 Centrum Usług Obsługi
 i Zarządzania
 - Jacek Szwajca

DYREKTOR
Magdalena Dymunt
 Magdalena Dymunt

Załącznik nr 5

Rodzaje sprzedaży

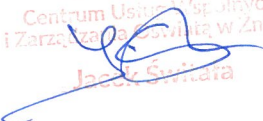
Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto za bieżący rok obrotowy
1	2
1. Usługi, w tym główne grupy sprzedaży:	227 819,00
– bilety	137 898,00
– prowadzenie zajęć	50 590,00
– najem sal, wyposażenia	2 526,00
– plakatowanie	4 411,00
– stoiska	8 559,00
– pozostałe	23 835,00
2. Towary i materiały	0,00
Razem	227 819,00


Żnin, dnia 14.03.2022 r.

sporządził: Jolanta Okońska

GŁÓWNY KSEGOUY

 Edyta Stolecka

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych
 i Zarządza Spółką w Żninie

 Jacek Świątara

DYREKTOR

 Magdalena Zygmunt

Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2021

Wyszczególnienie	Stan zatrudnienia w przeliczeniu na pełne etaty	Stan zatrudnienia w przeliczeniu na osoby
1	2	3
Pracownicy ogółem zatrudnieni na podstawie umowy o pracę	7,00	7,00
Pracownicy ogółem zatrudnieni na podstawie umowy cywilnoprawnej	-	12,00

Żnin, dnia 14.03.2022 r.

sporządził: J.Okońska

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Stolecka
Edyta Stolecka

DYREKTOR
Centrum Usług
i Zarządzania
Jacek Switata

DYREKTOR
Magdalena Zigmunt
Magdalena Zigmunt

Propozycja podziału zysku za 2021 rok

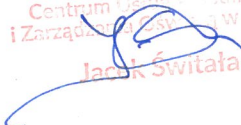
Wyszczególnienie 1	Kwota 2
1. Nierozliczony zysk z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu)	0,00
2. Zysk netto za rok obrotowy	167 454,53
3. Razem zysk do podziału (1+2)	167 454,53
4. Proponowany podział zysku	167 454,53
– pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00
– zwiększenie funduszu/kapitału rezerwowego	167 454,53
5. Niepodzielony zysk (3–4)	0,00

Żnin, dnia 14.03.2021 r.

sporządził: Jolanta Okońska

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Edyta Stolecka

DYREKTOR
 Centrum Usług i Usług
 i Zarządca

 Jacek Świątała

DYREKTOR

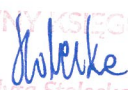
 Magdalena Zygmunt

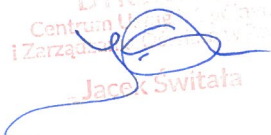
Specyfikacja czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów na 31.12.2021 r.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
1	2	3	4	5
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów ogółm,				
z tego:	3 765,86	4 100,39	3 765,86	4 100,39
- prenumerata	0,00	624,00	0,00	624,00
- media	3 765,86	3 476,39	3 765,86	3 476,39

Żnin, dnia 14.03.2022 r.

sporządził: J. Okońska

GŁÓWNY KSEGO

 Edyta Stolecka

DYREKTOR
 Centrum Księgowości
 i Zarządzania

 Jacek Swiata

DYREKTOR

 Magdalena Zygmunt

Odpisy aktualizujące należności w 2021 roku

Grupa należności/konto	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4-5)
		zwiększenia	zmniejszenia	odpisanie	
1	2	3	4	5	6
280-3876	455,19				455,19
280-3427	0,00	830,00			830,00
280-4213	0,00	30,00			30,00
280-4217	0,00	50,00			50,00
280-4268	0,00	208,00			208,00
280-4364	0,00	560,00			560,00
Razem	455,19	1 678,00	0,00	0,00	2 133,19

Żnin, dnia 14.03.2022 r.

sporządził: Jolanta Okońska

GEÓWY
Edyta Stolecka

DYREKTOR
Centrum Usług i Zarządzania
i Zarządzania
Jacek Swierka

DYREKTOR
Magdalena Zygmunt

Uzasadnienie

Zgodnie z dyspozycją wynikającą z art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej roczne sprawozdanie finansowe instytucji kultury zatwierdza organizator w terminie wskazanym w art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości. W przypadku samorządowej instytucji kultury roczne sprawozdanie finansowe zatwierdza organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego.