

Projekt

Druk 389

z dnia 24 maja 2022 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XLI/ /2022
RADY MIEJSKIEJ WE WSCHOWIE**

z dnia 23 czerwca 2022 r.

**w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Centrum
Kultury i Rekreacji we Wschowie za 2021 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz. u z 2022, poz. 559 ze zm.), art. 53 ust 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz. U z 2021, poz. 217 ze zm.) Rada Miejska uchwala co następuje:

- § 1.** Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Centrum Kultury i Rekreacji we Wschowie za 2021 rok.
- § 2.** Roczne sprawozdanie finansowe stanowi załącznik do niniejszej Uchwały.
- § 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Alina
24.05.2022

Przewodniczący Rady
Miejskiej we
Wschowie

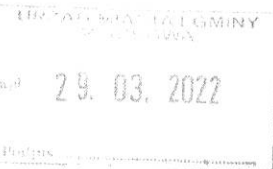
**Hanna Knaflewska
- Walkowiak**

Skarbnik Miasta i Gminy
WSCHOWA
Barbara Wesolowska

Mateusz Kondracki
radca prawny



134492

BILANS
sporządzony na dzień 31.12.2021 roku

Nazwa jednostki: Centrum Kultury i Rekreacji we Wschowie ul. Niepodległości 1 NIP: 6971874555

AKTYWA	stan na koniec		PASYWA	stan na koniec	
	poprzedniego roku	bieżącego roku		poprzedniego roku	bieżącego roku
	obrotowego 2020	obrotowego 2021		2020	obrotowego 2021
A. AKTYWA TRWAŁE	01	752 243,73	708 091,62		
I. Wartości niematerialne i prawne	02	0,00	0,00	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	76
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	03			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	77
2. Wartość firmy	04			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	78
3. Inne wartości niematerialne i prawne	05			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	79
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	06			IV. Kapitał zapasowy	80
II. Rzeczowe aktywa trwałe	07	752 243,73	708 091,62	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	81
1. Środki trwałe	08	752 243,73	708 091,62	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	82
a) grunty (w tym prawo użytk. wieczystego gruntu)	09			VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	83
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10	704 576,85	677 316,42	VIII. Zysk (strata) netto	84
c) urządzenia techniczne i maszyny	11	3 637,83	2 615,63	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotu (wielkość ujemna)	85
d) środki transportu	12	8 271,75	6 388,75	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	86
e) inne środki trwałe	13	35 757,30	21 770,62	I. Rezerwy na zobowiązania	87
2. Środki trwałe w budowie	14	0,00	0,00	1. Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	88
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	15			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne:	89
III. Należności długoterminowe	16	0,00	0,00	* długoterminowa	90
1. Od jednostek powiązanych	17			* krótkoterminowa	91
2. Od pozostałych jednostek	18			3. Pozostałe rezerwy:	92
IV. Inwestycje długoterminowe	19	0,00	0,00	* długoterminowe	93
1. Nieruchomości	20			* krótkoterminowe	94
2. Wartości niematerialne i prawne	21			II. Zobowiązania długoterminowe	95
3. Krótkoterminowe aktywa finansowe	22		0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	96
a) w jednostkach powiązanych	23		0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	97
* udziały lub akcje	24			a) kredyty i pożyczki	98
* inne papiery wartościowe	25			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	99
* udzielone pożyczki	26			c) inne zobowiązania finansowe	100
* inne długoterminowe aktywa finansowe	27			d) inne	101
b) w pozostałych jednostkach	28		0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	102
* udziały lub akcje	29			1. Wobec jednostek powiązanych	103
* inne papiery wartościowe	30			a) z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	104
* udzielone pożyczki	31			* do 12 miesięcy	105
* inne długoterminowe aktywa finansowe	32			* powyżej 12 miesięcy	106
4. Inne inwestycje długoterminowe	33			b) inne	107
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	34	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	108
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	35			a) kredyty i pożyczki	109
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	36			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	110
B. AKTYWA OBROTOWE	37	151 089,46	44 785,17	c) inne zobowiązania finansowe	111
I. Zapasy	38	3 798,53	4 487,84	d) z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	112
1. Materiały	39			* do 12 miesięcy	113
2. Półprodukty i produkty w toku	40			* powyżej 12 miesięcy	114
3. Produkty gotowe	41			e) zaliczki otrzymane od dostawcy	115
4. Towary	42	3 798,53	4 487,84	f) zobowiązania wekslowe	116
5. Zaliczki na dostawy	43			g) z tyt. podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń i innych świadczeń	117
II. Należności krótkoterminowe	44	12 973,84	6 105,67	h) z tytułu wynagrodzeń	118
1. Należności od jednostek powiązanych	45		0,00	i) inne	119
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	46		0,00	3. Fundusze specjalne	120
* do 12 miesięcy	47			IV. Rozliczenia międzyokresowe	121
* powyżej 12 miesięcy	48			1. Ujemna wartość firmy	122
b) inne	49			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	123
2. Należności od pozostałych jednostek:	50	12 973,84	6 105,67	* długoterminowe	124
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	51	12 973,84	6 105,67	* krótkoterminowe	125
* do 12 miesięcy	52	12 973,84	6 105,67	AKTYWA RAZEM (A+B)	75
* powyżej 12 miesięcy	53			903 333,19	752 876,79
b) z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń, świadczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	54			PASYWA RAZEM (A+B)	126
c) inne	55			903 333,19	752 876,79
d) dochodzone na drodze sądowej	56				
III. Inwestycje krótkoterminowe	57	134 317,09	34 191,66		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe:	58	134 317,09	34 191,66		
a) w jednostkach powiązanych	59				
* udziały lub akcje	60				
* inne papiery wartościowe	61				
* udzielone pożyczki	62				
* inne krótkoterminowe aktywa finansowe	63				
b) w pozostałych jednostkach	64				
* udziały lub akcje	65				
* inne papiery wartościowe	66				
* udzielone pożyczki	67				
* inne krótkoterminowe aktywa finansowe	68				
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne:	69	134 317,09	34 191,66		
* środki pieniężne w kasie i na rachunkach	70	134 317,09	34 191,66		
* inne środki pieniężne	71				
* inne aktywa pieniężne	72				
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	73				
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	74				

Wschowa 31.12.2021

Sporządził
Główny Księgowy
Centrum Kultury i Rekreacji
we Wschowie

Danuta Włóka

Zatwierdził
Dyrektora
Piotr Kokorniak

Dyrektor

Piotr Kokorniak

CENTRUM KULTURY I REKREACJI

we Wschowie

67-400 Wschowa, ul. Niepodległości 1

tel./fax 65 540 23 36

NIP: 6971874555 REGON: 000664734



Centrum Kultury i Rekreacji we Wschowie ul. Niepodległości 1 67-400 Wschowa		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		za poprzedni rok obrotowy 2020	na dzień 31.12.2021
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	1 690 023,58	1 798 483,29
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	241 464,05	210 425,12
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	13 559,53	16 107,18
IV	Dotacje	1 435 000,00	1 571 950,99
B	Koszty działalności operacyjnej	1 918 178,54	1 964 129,94
I	Amortyzacja	81 478,17	76 043,42
II	Zużycie materiałów i energii	262 221,87	277 715,35
III	Usługi obce	403 127,61	369 457,72
IV	Podatki i opłaty	57 356,18	43 979,08
V	Wynagrodzenia	900 906,24	971 411,78
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	191 540,68	206 805,02
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	14 918,43	11 834,49
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	6 629,36	6 883,08
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	- 228 154,96	- 165 646,65
D	Pozostałe przychody operacyjne	147 898,92	72 973,36
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Inne przychody operacyjne	147 898,92	72 973,36
E	Pozostałe koszty operacyjne	6 504,88	3 866,33
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	6 504,88	3 866,33
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	- 86 760,92	- 96 539,62
G	Przychody finansowe	163,66	990,07
I	Odsetki		16,12
II	Inne	163,66	973,95
H	Koszty finansowe	-	573,83
I	Odsetki		572,00
II	Inne		1,83
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	- 86 597,26	- 96 123,38
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	-	-
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto	- 86 597,26	- 96 123,38
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	- 86 597,26	- 96 123,38

Wschowa 31.12.2021

sporządził:
GI Księgowy
Danuta Wójcicka

Główny Księgowy
Centrum Kultury i Rekreacji
we Wschowie
Danuta Wójcicka

zatwierdził:
Dyrektor
Piotr Kokorniak

Dyrektor
Piotr Kokorniak



Informacja dodatkowa do Sprawozdania Finansowego za okres od 01.01.2021r do 31.12.2021r Centrum Kultury i Rekreacji we Wschowie

1. Od dnia 01 lipca 2011r Instytucja Kultury działa pod nazwą Centrum Kultury i Rekreacji we Wschowie.
2. Cele oraz zakres działania określa Statut Centrum Kultury i Rekreacji we Wschowie nadany uchwałą nr VII/49/11 z dnia 24 marca 2011r.
3. Centrum Kultury i Rekreacji we Wschowie działa w obiektach położonych przy ulicy : Niepodległości 1, Moniuszki 11, Sportowej 5, w Lginiu, w Siedlnicy, w Olbrachcicach oddanych w użyczenie na rzecz instytucji kultury.
4. Centrum Kultury i Rekreacji we Wschowie na prowadzenie działalności statutowej otrzymuje dotację przyznaną na podstawie Uchwały Rady Miejskiej we Wschowie oraz wypracowuje własne dochody z tytułu:
 - a/ najmu lokali znajdujących się w budynkach CKiR,
 - b/ imprez biletowanych organizowanych przez CKiR,
 - c/ biletowanych zajęć sportowo-rekreacyjnych,
 - d/ prowadzonej bazy noclegowej,
 - e/ dzierżaw gruntowych,
 - f/ darowizn,
 - g/ dofinansowań
 - h/ działalności klubokawiarni PIĘTRO
5. Księgi rachunkowe prowadzi się przy użyciu komputera za pomocą programu "PROLIDER" zakupionym w firmie UNIKOM-Józef Szpakowski ul. Mieszka I 56, w Gorzowie Wlkp.
6. Sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w okresie od 01.01.2021r do 31.12.2021r.
7. Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2021r do 31.12.2021r składa się z:
 - a/ bilansu,
 - b/ rachunku zysków i strat sporządzonego metodą porównawczą,
 - c/ informacji dodatkowej.
8. Środki trwałe o cenie jednostkowej nieprzekraczającej 10.000,00- podlegają umorzeniu w pełnej wartości w miesiącu wydania do używania.
9. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości przekraczającej wielkość ustaloną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych podlegają amortyzacji przy zastosowaniu stawek określonych w tej ustawie. Umorzenia dokonuje się raz na koniec roku.
10. W bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone o umorzenie:
 - umorzenie wartości niematerialnych i prawnych w kwocie: 19 900,05 zł
 - umorzenie środków trwałych w kwocie: 718 483,71 zł
 - umorzenie pozostałych środków trwałych w kwocie: 566 078,31 zł
11. Centrum Kultury i Rekreacji we Wschowie w okresie od 01.01.2021r do 31.12.2021r

CENTRUM KULTURY I REKREACJI

we Wschowie

67-400 Wschowa, ul. Niepodległości 1

tel./fax 65 540 23 36

NIP: 6971874555 REGON: 000664734

uzyskało przychody z następujących źródeł :

a/dotacja podmiotowa



1 550 000,00 zł

b/dotacja/ Ministerstwo Kultury,Dziedzictwa Narodowego i Sportu Warszawa 21 950,99.zł

c/sprzedaż produktów działalności podstawowej:

210 425,12 zł

(czynsze, wynajmy ,opłaty za miejsca noclegowe ,bilety wstępu na zajęcia rekreacyjne, udostępnienie pow. handlowej, reklama, współorganizacja imprez, wyjazdów ,wpisowe,media-energia,gaz,nieczystości,woda)

d/sprzedaż towarów /Klubokawiarnia Piętro

16 107 ,18 Zł

e/pozostałe przychody:

-darowizny ,wsparcie WOŚP ,refundacja wynagrodzenia pracowników publicznych przez

PUP, refundacja składek ZUS, rozliczenia międzyokresowe przychodów

72 973,36 zł

f/przychody finansowe

990,07 zł

12.W okresie od 01.01.2021r do 31.12.2021r poniesiono następujące koszty

a/amortyzacja

76 043,42 zł

b/zakup materiałów i energii

277 715,35 zł

c/zakup usług

369 457,72 zł

d/ podatki i opłaty

43 979,08 zł

e/ wynagrodzenia

971 411,78 zł

f/ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia

206 805,02 zł

g/pozostałe koszty

11 834,49 zł

h/wartość sprzedanych towarów

6 883,08 zł

i/inne koszty operacyjne

3 866,33 zł

j/koszty finansowe

573,83 zł

13.Stan zobowiązań na dzień 31-12-2021r

zobowiązania krótkoterminowe w tym :

43 878,31 zł

zobowiązania wobec ZUS,z tyt.podatków

14.Stan należności krótkoterminowych :

- z tytułu dostaw i usług

6 105,67

15.Inwestycje krótkoterminowe

-środki pieniężne na rachunku

34 191,66

Sporządził:
Główny Księgowy
Danuta WijataGłówny Księgowy
Centrum Kultury i Rekreacji
we Wschowie

Danuta Wijata

2

Zatwierdził:
Dyrektor CKiR
Piotr KokorniakDyrektor
Piotr Kokorniak

UZASADNIENIE

Uchwały Nr XLI/ /2022 Rady Miejskiej we Wschowie
z dnia 23 czerwca 2022 roku

w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Centrum Kultury i Rekreacji we Wschowie za 2021

Centrum Kultury i Rekreacji we Wschowie jest samorządową instytucją kultury posiadającą osobowość prawną na podstawie ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.

Instytucje kultury zobowiązane są do prowadzenia rachunkowości na podstawie ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku.

Zgodnie z art. 45 ust. 2 ustawy o rachunkowości każda instytucja kultury sporządza na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych, roczne sprawozdanie finansowe, które składa się z:

- bilansu,
- rachunku zysków i strat,
- informacji dodatkowej.

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości sprawozdanie finansowe gminnej instytucji kultury podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający nie później niż w ciągu sześciu miesięcy od dnia bilansowego.

Do zatwierdzenia sprawozdania finansowego jednostki uprawniony jest organ zatwierdzający, określony w obowiązujących jednostkę przepisach prawa, statucie, umowie lub na mocy prawa własności.

Działając w oparciu o powyższe uregulowania Dyrektor Centrum Kultury i Rekreacji we Wschowie przedkłada Sprawozdanie Finansowe za 2021 rok celem zatwierdzenia przez Radę Miejską we Wschowie.

Wschowa, dnia 24 maja 2022 roku