

**Projekt**

z dnia 1 czerwca 2021 r.

Zatwierdzony przez .....

**UCHWAŁA NR XXX/ /2021  
RADY MIEJSKIEJ WE WSCHOWIE**

z dnia 17 czerwca 2021 r.

**w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Centrum  
Kultury i Rekreacji we Wschowie za 2020 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym ( tj. Dz. u z 2020, poz. 713 ze zm.), art. 53 ust 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości ( tj. Dz. U z 2021, poz. 217) Rada Miejska uchwala co następuje:

**§ 1.** Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Centrum Kultury i Rekreacji we Wschowie za 2020 rok.

**§ 2.** Roczne sprawozdanie finansowe stanowi załącznik do niniejszej Uchwały.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady  
Miejskiej we  
Wschowie

**Hanna Knaflewska  
- Walkowiak**

## CENTRUM KULTURY I REKREACJI

we Wschowie

67-400 Wschowa, ul. Niepodległości 1

tel./fax 65 540 23 36

NIP: 6971874555 REGON: 000664734

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2020 roku

Urząd Miasta i Gminy Wschowa

2021-03-23, 5262/2021



77336

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 obrotowego	bieżącego roku		
	obrotowego 2019	obrotowego 2020		2019	obrotowego 2020		
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	01	<b>800 021,06</b>	<b>752 243,73</b>				
I. Wartości niematerialne i prawne	02	0,00	0,00	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	76	<b>696 122,30</b>	<b>609 525,04</b>
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych	03			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	77	<b>487 246,62</b>	<b>696 122,30</b>
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		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	07	<b>800 021,06</b>	<b>752 243,73</b>	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	81		
1. Środki trwałe	08	<b>800 021,06</b>	<b>752 243,73</b>	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	731 837,28	704 576,85	VIII. Zysk (strata) netto	84	<b>208 875,68</b>	<b>-86 597,26</b>
c) urządzenia techniczne i maszyny	11	5 397,83	3 637,83	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrot.(wielkość ujemna)	85		
d) środki transportu	12	10 154,75	8 271,75	<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	86	<b>313 578,90</b>	<b>293 808,15</b>
e) inne środki trwałe	13	52 631,20	35 757,30	I. Rezerwy na zobowiązania	87		
2 Środki trwałe w budowie	14	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		
<b>III. Należności długoterminowe</b>	16		<b>0,00</b>	* długoterminowa	90		
1 Od jednostek powiązanych	17			* krótkoterminowa	91		
2 Od pozostałych jednostek	18			3. Pozostałe rezerwy:	92		
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	19		<b>0,00</b>	* długoterminowe	93		
1 Nieruchomości	20			* krótkoterminowe	94		
2 Wartości niematerialne i prawne	21			II. Zobowiązania długoterminowe	95	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3 Długoterminowe aktywa finansowe	22		<b>0,00</b>	1. Wobec jednostek powiązanych	96		
a) w jednostkach powiązanych	23		<b>0,00</b>	2. Wobec pozostałych jednostek	97	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
* udziały lub akcje	24			a) kredyty i pożyczki	98	<b>0,00</b>	
* 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		<b>0,00</b>	III. Zobowiązania krótkoterminowe	102	<b>42 129,01</b>	<b>70 830,68</b>
* udziały lub akcje	29			1. Wobec jednostek powiązanych	103	<b>0,00</b>	
* inne papiery wartościowe	30			a) z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	104		<b>0,00</b>
* udzielone pożyczki	31			* do 12 miesięcy	105		
* inne długoterminowe aktywa finansowe	32			* powyżej 12 miesięcy	106		
4 Inne inwestycje długoterminowe	33			b) inne	107		
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	34		<b>0,00</b>	2. Wobec pozostałych jednostek	108	<b>41 718,24</b>	<b>69 269,57</b>
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>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	37	<b>209 680,14</b>	<b>151 089,46</b>	c) inne zobowiązania finansowe	111		
I. Zapasy	38	<b>5 145,11</b>	<b>3 798,53</b>	d) z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności	112	<b>49,19</b>	<b>25 587,83</b>
1 Materiały	39			* do 12 miesięcy	113	<b>49,19</b>	<b>25 587,83</b>
2 Półprodukty i produkty w toku	40			* powyżej 12 miesięcy	114		
3 Produkty gotowe	41			e) zaliczki otrzymane od dostawcy	115		
4 Towary	42	5 145,11	3 798,53	f) zobowiązania wekslowe	116		
5 Zaliczki na dostawy	43			g) z tyt. podatków, cel. ubezpieczeń i innych świadczeń	117	<b>41 669,05</b>	<b>43 511,04</b>
II. Należności krótkoterminowe	44	<b>18 864,91</b>	<b>12 973,84</b>	h) z tytułu wynagrodzeń	118		
1. Należności od jednostek powiązanych	45	<b>228,50</b>	<b>0,00</b>	i) inne	119		<b>170,70</b>
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	46	<b>228,50</b>	<b>0,00</b>	3. Fundusze specjalne	120	<b>410,77</b>	<b>1 561,11</b>
* do 12 miesięcy	47	<b>228,50</b>		IV. Rozliczenia międzyokresowe	121	<b>271 449,89</b>	<b>222 977,47</b>
* powyżej 12 miesięcy	48			1. Ujemna wartość firmy	122		
b) inne	49			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	123	<b>271 449,89</b>	<b>222 977,47</b>
2. Należności od pozostałych jednostek:	50	<b>18 636,41</b>	<b>12 973,84</b>	* długoterminowe	124		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	51	<b>18 636,41</b>	<b>12 973,84</b>	* krótkoterminowe	125	<b>271 449,89</b>	<b>222 977,47</b>
* do 12 miesięcy	52	<b>18 636,41</b>	<b>12 973,84</b>	<b>AKTYWA RAZEM (A+B)</b>	75	<b>1 009 701,20</b>	<b>903 333,19</b>
* powyżej 12 miesięcy	53			<b>PASYWA RAZEM (A+B)</b>	126	<b>1 009 701,20</b>	<b>903 333,19</b>
b) z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	54						
c) inne	55						
d) dochodzone na drodze sądowej	56						
III. Inwestycje krótkoterminowe	57	<b>185 670,12</b>	<b>134 317,09</b>				
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe:	58	<b>185 670,12</b>	<b>134 317,09</b>				
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	<b>185 670,12</b>	<b>134 317,09</b>				
* środki pieniężne w kasie i na rachunkach	70	<b>185 670,12</b>	<b>134 317,09</b>				
* inne środki pieniężne	71						
* inne aktywa pieniężne	72						
2 Inne inwestycje krótkoterminowe	73						
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	74						

Wschowa 31.12.2020

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

Zatwierdził:  
Dyrektora  
Piotr Kokorniak

DYREKTOR  
mgr 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	na dzień 31.12.2020
		2019	
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>2 170 546,44</b>	<b>1 690 023,58</b>
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	282 405,30	241 464,05
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	46 383,14	13 559,53
IV	Dotacje	1 841 758,00	1 435 000,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 989 460,03</b>	<b>1 918 178,54</b>
I	Amortyzacja	67 013,25	81 478,17
II	Zużycie materiałów i energii	283 373,93	262 221,87
III	Usługi obce	494 998,72	403 127,61
IV	Podatki i opłaty	77 000,01	57 356,18
V	Wynagrodzenia	859 507,33	900 906,24
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	175 153,25	191 540,68
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	14 293,16	14 918,43
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	18 120,38	6 629,36
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>181 086,41</b>	<b>- 228 154,96</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>32 486,67</b>	<b>147 898,92</b>
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Inne przychody operacyjne	32 486,67	147 898,92
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>1,31</b>	<b>6 504,88</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	1,31	6 504,88
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>213 571,77</b>	<b>- 86 760,92</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>202,05</b>	<b>163,66</b>
I	Odsetki		
II	Inne	202,05	163,66
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>4 898,14</b>	<b>-</b>
I	Odsetki	4 898,14	
II	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej</b>	<b>208 875,68</b>	<b>- 86 597,26</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
<b>K</b>	<b>Zysk / strata brutto</b>	<b>208 875,68</b>	<b>- 86 597,26</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>208 875,68</b>	<b>- 86 597,26</b>

Wschowa 31.12.2020

sporządził:

Gł. Księgowy

Danuta Wijata

Główny Księgowy  
Centrum Kultury i Rekreacji  
we Wschowie  
Danuta Wijata

zatwierdził:

Dyrektor

Piotr Kokorniak

DYREKTOR

mgr Piotr Kokorniak



**Informacja dodatkowa do Sprawozdania Finansowego**

**za okres od 01.01.2020r do 31.12.2020r**

**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 01.01.2020r do 31.12.2020r.

7.Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2020r do 31.12.2020r 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 : 674.331,60 zł
- umorzenie pozostałych środków trwałych w kwocie: 535.080,89 zł

11. Centrum Kultury i Rekreacji we Wschowie w okresie od 01.01.2020r do 31.12.2020r





uzyskało przychody z następujących źródeł :	
a/dotacja podmiotowa	1.413.000,00 zł
b/dotacja/Grant Narodowe Centrum Kultury Warszawa	
22.000,00 zł	
c/sprzedaż produktów działalności podstawowej:	241.464,05 zł
(czynsze, wynajmy ,opłaty za miejsca noclegowe ,opłaty za pole namiotowe -Lgiń ,bilety wstępu na zajęcia rekreacyjne, udostępnienie pow. handlowej, reklama, współorganizacja imprez, wyjazdów ,wpisowe )	
d/sprzedaż towarów /Klubokawiarnia Piętro, Siłownia	13.559,53 zł
e/pozostałe przychody:	
-darowizny ,wsparcie WOŚP ,refundacja wynagrodzenia pracowników publicznych przez PUP,refundacja składek ZUS,rozliczenia międzyokresowe przychodów	147.898,92 zł
f/przychody finansowe	163,66 zł

12.W okresie od 01.01.2020r do 31.12.2020r poniesiono następujące koszty


a/amortyzacja	81.478,17 zł
b/zakup materiałów i energii	262.221,87 zł
c/zakup usług	403.127,61 zł
d/ podatki i opłaty	57.356,18 zł
e/ wynagrodzenia	900.906,24 zł
f/ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	191.540,68.zł
g/pozostałe koszty	14.918,43 zł
h/wartość sprzedanych towarów	6.629,36 zł
i/inne koszty operacyjne	6.504,88 zł

13.Stan zobowiązań na dzień 31-12-2020r

zobowiązania krótkoterminowe w tym :	43.511,04 zł
zobowiązania wobec ZUS,z tyt.podatków	

Stan zobowiązań niewymagalnych/koszty roku 2020, faktury dostarczone w styczniu 2021z terminem płatności w styczniu 2021	25.587,83zł
zobowiązania z tytułu dostaw i usług	

Sporządził:  
Główny Księgowy  
Danuta Wijata

Główny Księgowy  
Centrum Kultury i Rekreacji  
we Wsichowie  
  
Danuta Wijata

Zatwierdził:  
Dyrektor CKiR  
Piotr Kokorniak

DYREKTOR  
  
mgr Piotr Kokorniak





## **UZASADNIENIE**

### **Uchwały Nr XXX/ /2021 Rady Miejskiej we Wschowie z dnia 17 czerwca 2021 roku**

w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Centrum Kultury i Rekreacji we Wschowie za 2020

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 2020 rok celem zatwierdzenia przez Radę Miejską we Wschowie.

Wschowa, dnia 25 maja 2021 roku