

p. sekretarz
26.03.2021

2021-03-25

Nazwa i adres

jednostki sprawozdawczej

Gminny Dom Kultury

89-350 Miasteczko Krajeńskie

ul. Dąbrowskiego 39

300346485

BILANS z lat

instytucji kultury

18/01/21

Adresat

Gmina Miasteczko Krajeńskie

89-350 Miasteczko Krajeńskie

ul. Dąbrowskiego 16

na dzień 31.12.2020 r

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe			A. Fundusz	353,30	15 197,29
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	25,55	353,30
II. Rzeczowe aktywa trwałe			II. Wynik finansowy netto	327,75	14 843,99
1. Środki trwałe			1.1. Zysk netto (+)	327,75	14843,99
1.1. Grunty			1.2. Strata netto(-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			VI. Inne		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			B. Fundusze celowe		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			1.1.		
III. Należności długoterminowe			1.2.		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			C. Zobowiązania długoterminowe		
1.1. Akcje i udziały			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne		
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe		
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.2. Zobowiązania wobec budżetów		
B. Aktywa obrotowe	353,30	15 197,29	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych		
I. Zapasy			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
1.1. Materiały			1.5. Pozostałe zobowiązania		
1.2. Półprodukty i produkty w toku			1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
1.3. Produkty gotowe			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1.4. Towary			1.8. Rezerwy na zobowiązania		

1.1. Należności z tytułu dostaw i usług			1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			E. Rozliczenia międzyokresowe		
1.4. Pozostałe należności			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
III. Środki pieniężne	353,30	15 197,29	F. Inne pasywa		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	353,30	15 197,29			
1.3. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	353,30	15 197,29	Suma pasywów	353,30	15 197,29

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

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

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 1.100,01
2. Umorzenie środków trwałych
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia 53.813,83
4. Odpisy aktualizujące należności
- 5.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy (Paulina Sutorowska)

5.03.2021
dzień, miesiąc, rok

DYREKTOR
GMINNEGO DOMU KULTURY
w Miasteczku Krajeńskim
Marta Konek

Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

p. Sułkowski
 p. Sekretarz
 20.03.2021
 Miasteczko Krajeńskie
 2021-03-25
 1944/21

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gminny Dom Kultury
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Dąbrowskiego 39, 89-350 Miasteczko Krajeńskie
1.3	adres jednostki
	ul. Dąbrowskiego 39, 89-350 Miasteczko Krajeńskie
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Podstawowym celem Domu Kultury jest pozyskiwanie i przygotowanie społeczeństwa do aktywnego uczestnictwa w kulturze, oraz współtworzenia jej wartości. Do zakresu działania Domu Kultury należy w szczególności: 1) edukacja kulturalna i wychowanie przez sztukę, 2) integrowanie społeczności lokalnych poprzez współtworzenie warunków do kultywowania i rozwijania narodowych, etnicznych, regionalnych, środowiskowych wartości kulturowych, 3) tworzenie warunków dla rozwoju amatorskiego ruchu artystycznego oraz zainteresowania wiedzą i sztuką, 4) tworzenie warunków dla rozwoju folkloru i rękodzieła ludowego, 5) rozbudzanie i wspomaganie społecznej aktywności kulturalnej, 6) inicjowanie i promowanie innowacyjnych form uczestnictwa w kulturze, 7) stymulowanie i wspomaganie samoorganizacji ruchu kulturalnego, 8) prowadzenie działalności instruktażowo - metodycznej, konsultacji i poradnictwa dla animatorów kultury w zakresie zadań, o których mowa w pkt I - 7, 9) współdziałanie z instytucjami, organizacjami i stowarzyszeniami o podobnych celach i zadaniach.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01 – 31.12.2020 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdania finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami ustawy o rachunkowości oraz rozporządzenia w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.

Przyjęte zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych: stosuje się stawki amortyzacyjne ustalone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Zasady dokonywania wyceny aktywów i pasywów: - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, środki trwałe w budowie w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem. Ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową jednostka przyjmuje w zasadach wyceny aktywów i pasywów uproszczenia, które nie wywierają istotnie ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wyniku finansowego np. opłacenie z góry prenumeraty, znaczki pocztowe, wszelkie abonamenty, ubezpieczenia majątkowe nie podlegające rozliczeniu w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów itp. księguje się w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione. Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie. W ewidencji środków trwałych ewidencjonuje się środki trwałe o wartości równej lub wyższej niż 10 000 zł. Pozostałe środki trwałe o wartości równej lub wyższej od 300 zł ewidencjonuje się w księdze inwentarzowej, pozostałe środki trwałe i drobne przedmioty o wartości nie przekraczającej 300 zł nie podlegają ewidencji. Jednostka sporządza wynik finansowy w wariantcie porównawczym.

5.	inne informacje
	brak
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości 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
	tabela nr 1 i tabela nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	tabela nr 3
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	tabela nr 4, nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	tabela nr 5, jednostka nie posiada gruntów przejętych w wieczyste użytkowanie
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

	tabela nr 6, jednostka nie posiada
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	tabela nr 7, jednostka nie posiada
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	tabela nr 8, nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	tabela nr 9, nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	tabela nr 10, nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych 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 zobowiązaniem zapłaty za nie
	brak
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	tabela nr 11, nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

	tabela nr 11
1.16.	inne informacje – brak
	tabela nr 11
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	tabela nr 11, 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
	tabela nr 11
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	tabela nr 11
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	jednostka uzyskała zwolnienie z opłacania należności z tytułu składek Zus w wysokości - 9.748,98 jednostka poniosła wydatki w związku z Covid-19 w wysokości - 546,61
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej , jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nagroda z WFOŚ dla laureata konkursu w wys. 16.000,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(Hanna Sądzińska)

5.03.2021

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
GMINNEGO DOMU KULTURY
w Miasteczku Krajeńskim
Marta Końek

(kierownik jednostki)

TABELA NR 1

Szczegółowy zakres zmian wartości 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

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)
		nabycie	aktualizacja	przemieszczenia wewnętrzne i inne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Wartości niematerialne i prawne	1 100,01									
2. Razem środki trwałe	48 916,81	4 897,02			4 897,02					1 100,01
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)										53 813,83
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)										
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)										
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)										
2.5. Inne środki trwałe (013+014)	48 916,81	4 897,02			4 897,02					53 813,83
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2)	50 016,82	4 897,02			4 897,02					54 913,84

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(Hanna Sapińska)

DYREKTOR
GMINNEGO DOMU KULTURY
w Miasteczku Krajeńskim
Marta Konek

TABELA NR 2

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (2+6-7)
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	Inne			
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Wartości niematerialne i prawne	1 100,01						
2. Razem środki trwałe	48 916,81		4 897,02		4 897,02		1 100,01
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)							53 813,83
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom							
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)							
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)							
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)							
2.5. Inne środki trwałe (072)	48 916,81		4 897,02		4 897,02		53 813,83
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2)	50 016,82		4 897,02		4 897,02		54 913,84

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(Hanna Sądowska)

 DYREKTOR
 GMINNEGO DOMU KULTURY
 w Miasteczku Królestwum
 50-600
 Maria Konek

Nazwa i adres

Jednostki sprawozdawczej

Gminny Dom Kultury

39-350 Miasteczko Krajeńskie

ul. Dąbrowskiego 39

Numer identyfikacyjny REGON

300346485

Adresat

Gmina Miasteczko Krajeńskie

89-340 Miasteczko Krajeńskie

ul. Dąbrowskiego 16

RACHUNEK ZYSKOW I STRAT JEDNOSTKI

sporządzony na dzień 31.12.2020

2021-03-25

184/121

	Stan na koniec 2019	Stan na koniec 2020
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi w tym:	191.808,13	171 785,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	191.477,98	171 750,00
1. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)	19.147,98	171750,00
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. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	330,15	35,00
B. Koszty działalności operacyjnej	191.491,52	175 544,25
I. Amortyzacja		0,00
II. Zużycie materiałów i energii	35.104,78	18 788,03
III. Usługi obce	18.573,55	25 941,73
IV. Podatki i opłaty	3.818,00	3 672,00
V. Wynagrodzenia	111.089,56	110 500,70
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	21.834,83	15 879,03
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1.070,80	762,76
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Udzielone dotacje		
X. Inne świadczenia finansowe z budżetu		
XI. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	316,61	-3759,25
D. Pozostałe przychody operacyjne		16000,98
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00
II. Dotacje		
III. Pokrycie amortyzacji		0,00
IV. Inne przychody operacyjne		16000,98
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00
I. Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych		
II. Pozostałe koszty operacyjne		0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	316,61	12 241,73
G. Przychody finansowe		2 602,26
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	11,14	2,26
III. Inne		2 600,00
H. Koszty finansowe		0,00 zł
I. Odsetki		
II. Inne		0,00 zł
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	327,75	14 843,99
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	327,75	14 843,99
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych M. Pozostałe obowiązkowe		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	327,75	14 843,99

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy

SEKTOR
DOMU KULTURY
Miasteczko Krajeńskie
Marta Konek

05.03.2021

dzień, miesiąc, rok

Nazwa i adres
jednostki sprawozdawczej

Gminny Dom Kultury
89-350 Miasteczko Krajeńskie
ul. Dąbrowskiego 39
Numer identyfikacyjny REGON
300346485

2021-03-25

Adresat

Gmina Miasteczko Krajeńskie
89-350 Miasteczko Krajeńskie
ul. Dąbrowskiego 16

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

sporządzone na dzień

31.12.2020

	Stan na koniec 2019 roku	Stan na koniec 2020 roku
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	914,28	25,55
1. Zwiększenia funduszu		327,75
1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe		
1.3 Dotacje i środki na inwestycje		
1.4 Aktualizacja środków trwałych		
1.5 Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje		
1.6 Inne zwiększenia		
2. Zmniejszenia funduszu jednostki	-888,73	
2.1 Strata za rok ubiegły		
2.2 Zrealizowane dochody budżetowe		
2.3 Rozliczenie wyniku finansowego za rok ubiegły		
2.4 Dotacje i środki na inwestycje		
2.5 Pokrycie amortyzacji		
2.6 Aktualizacja środków trwałych		
2.7 Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji		
2.8 Inne zmniejszenia	327,75	14 843,99
3. Wynik netto	327,75	14 843,99
a) zysk netto		
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	25,55	353,30
III. Fundusz jednostki po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty) i nadwyżki środków obrotowych	353,30	15 197,29

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(Hanna Sadowska)

(główny księgowy)

5.03.2021

(dzień, miesiąc, rok)

DYREKTOR
GMINNEGO DOMU KULTURY
w Miasteczku Krajeńskim
Marta Konek

(kierownik jednostki)