

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Centrum Artystyczno-Kulturalnego „ZAMEK” z siedzibą w Krośnie Odrzańskim, ul. Szkolna 1 za rok 2021 na które składają się:
  - bilans tj. aktywa i pasywa
  - rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
  - zestawienie zmian funduszu jednostki
  - informacja dodatkowa,sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.
2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 31.03.2022 r.

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Ewelina Żołądek*  
**Ewelina Żołądek**

.....  
(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna  
za prowadzenie ksiąg rachunkowych

**DYREKTOR**  
CENTRUM ARTYSTYCZNO - KULTURALNEGO "ZAMEK"  
w Krośnie Odrzańskim

*Tomasz Mieczowicz*  
**Tomasz Mieczowicz**

.....  
(Pieczęć i podpis)

Kierownik Jednostki organizacyjnej

## I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.

1.1 nazwa jednostki

Centrum Artystyczno-Kulturalne „ZAMEK”

1.2 siedziba jednostki

Krosno Odrzańskie, ul. Szkolna 1

1.3 adres jednostki

Krosno Odrzańskie, ul. Szkolna 1

1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki

Prowadzenie działalności kulturalnej

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01.01.2021r. - 31.12.2021r.

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)

W roku obrotowym 2021 stosowano zasady wynikające ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 poz. 395 z późn. zm) .) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu Państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego , jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 poz. 1911 ).

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

1) Obowiązują następujące zasady wyceny aktywów i pasywów :

- ewidencją ilościowo – wartościową objęte są :

*Ziutek*

- a) w księgowości – środki trwałe, wartości niematerialne i prawne, pozostałe środki trwałe, materiały
  - b) w magazynie – materiały,
- ewidencją ilościową objęte są:
- a) pozostałe środki trwałe
  - b) wartości niematerialne i prawne,
- kórych wartość nie przekracza 1000,00 zł oraz okres ich użytkowania jest krótszy niż 1 rok.
- 2) Zasady amortyzowania środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych :
- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się wg stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, jednorazowo za okres całego roku.
- 3) Wycena inwestycji :
- inwestycje (środki trwałe w budowie) wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
  - inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny (wartości) rynkowej lub ceny nabycia, zależnie od tego, która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej,
- 4) Do wyceny stanu i rozchodów aktywów obrotowych, przyjmuje się :
- w stosunku do materiałów – cenę zakupu, nabycia
  - w stosunku do wyrobów gotowych – cenę zakupu, nabycia
  - w stosunku do towarów – cenę zakupu, nabycia,
- 5) Przychody z wykonania nie zakończonych usług długoterminowych ustala się proporcjonalnie do stopnia zaawansowania,
- 6) Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty tzn. w wartości nominalnej powiększonej o należne jednostce odsetki, z zachowaniem ostrożności,
- 7) Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe - według wartości godziwej,
- 8) Niżej wymienione składniki majątkowe odpisuje się w koszty w momencie zakupu :
- książki i inne zbiory biblioteczne,
  - meble i dywany,
  - pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne, o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych,
- 9) Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikających z ewidencji.



Księgi rachunkowe w CAK „ZAMEK” prowadzone są z wykorzystaniem udokumentowanego systemu PCBiznes, Pro, Prestiż autorstwa firmy Streamsoft.

5.inne informacje

Nie dotyczy

## 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 1.

### Stan i zmiany środków trwałych w ciągu roku sprawozdawczego według grup rodzajowych środków trwałych

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja wartości	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	Inne	
1.	<b>Środki trwałe</b>	4695217,00		7777,99							4702994,99
1.1.	Grunty	635100,00									635100,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3567209,56									3567209,56
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny										
1.4.	Środki transportu										
1.5.	Inne środki trwałe	492907,44		7777,99							500685,43

*Ziutek*

Tabela 2.

## Stan i zmiany wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku sprawozdawczego

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	Nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	Inne	
1.	Wartości niematerialne i prawne	19242,88									19242,88
SUMA		19242,88									19242,88

Tabela 3.

## Zmiany stanu umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych w ciągu roku sprawozdawczego

Lp.	Specyfikacja umorzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	umorzenie za okres	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	Inne	
1.	Umorzenie środków trwałych	1107659,06		96958,27							1204617,33
1.1.	Umorzenie gruntów										
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	624261,84		89180,28							713442,12
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn										
1.4.	Umorzenie środków transportu										
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	483397,22		7777,99							491175,21
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	19242,86									19242,88
SUMA		1126901,92		96958,27							1223860,19

1.2 aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Nie dotyczy

1.3 kwotę 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 w całości

Nie dotyczy

1.5 wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

..... w tym z tytułu umów leasingu .....

Nie dotyczy

1.6 liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Nie dotyczy

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 4.

Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące wartość należności
Stan na początek roku obrotowego	
Zwiększenia	
Wykorzystanie	
Rozwiązanie	
Stan na koniec roku obrotowego	

Nie dotyczy

1.8 dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Nie dotyczy

*Ziweca*  
*[Signature]*



Tabela 5.

## Informacje o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego
				wykorzystanie	rozwiązane	
1.						
2.						
3.						
4.						
<b>Razem</b>						

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
- b) powyżej 3 do 5 lat
- c) powyżej 5 lat

Tabela 6.

## Zobowiązania długoterminowe

1.	powyżej 1 roku do 3 lat	
2.	powyżej 3 lat do 5 lat	
3.	powyżej 5 lat	
<b>Razem</b>		

Nie dotyczy

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  
Zobowiązania wynikające z zawartych umów leasingu .....zł; w tym (kwalifikowane zgodnie z przepisami podatkowymi) do umów:

- z tytułu leasingu finansowego ..... zł;
- z tytułu leasingu zwrotnego ..... zł.

Nie dotyczy

1.11 łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie dotyczy

1.12 łączną 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

Nie dotyczy

1.14 łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Nie dotyczy

1.15 kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Zakup okularów – 800,00 zł

Ekwiwalent za pranie odzieży – 120,00 zł

1.16 inne informacje

Nie dotyczy

2.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

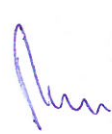
Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Centrum Artystyczno – Kulturalne „Zamek” w Krośnie Odrzańskim w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 roku z budżetu Gminy otrzymało kwotę tytułem dotacji podmiotowej w wysokości **850 000,00 zł**. Przychody własne, zrealizowane przez instytucję, wyniosły łącznie **41 958,40 zł**. Jednak główne źródło pozyskiwania przychodów obejmuje wpływy z dotacji podmiotowej. Część przychodów

*2021.06.01*  




to przychody z prowadzonej przez Instytucję działalności statutowej tj: przychody z najmu (w 2020 roku kwota niewielka ze względu na ograniczenia pandemiczne i mniejsze możliwości realizacji najmu), środki otrzymane od osób fizycznych, instytucji, ze sprzedaży materiałów promocyjnych, przychody z tytułu sprzedaży usług (m.in. biletów, organizacji przedsięwzięć, umów reklamowych – sponsorskich), wpływy tytułem odsetek bankowych. Dodatkowo do dyspozycji naszej instytucji były również środki pozostałe po realizacji budżetu 2020 (przede wszystkim zwrot środków z rozliczenia projektów realizowanych z dofinansowaniem z Euroregionu) .

Trzeba zaznaczyć, że wpływy związane z organizacją przedsięwzięć (impres) były w roku 2021 bardzo ograniczone w stosunku do lat poprzednich. W związku z pandemią zrezygnowaliśmy z organizacji dużych imprez biletowanych takich jak Babski Wieczór, czy koncert poezji śpiewanej, czy dni miasta (Rybobranie) co spowodowało brak, tradycyjnych wpływów od sponsorów czy reklamobiorców (rocznie około 70 000 zł). Niższe niż w latach „przedpandemicznych” były również wpływy z biletów sprzedanych do części wystawienniczej. Pandemia i wynikające z niej ograniczenia wymusiły zmianę ilości zwiedzających (m.in. ograniczenie liczebności grup).

Trzeba zaznaczyć, że koszty związane z funkcjonowaniem naszej instytucji są podzielone na dwie podstawowe grupy. Część związaną z utrzymaniem (w tym ogrzewanie, prąd, telefony, koszty pracownicze) czyli koszty stałe – bieżące były wydatkowane na poziomie zbliżonym do pierwotnego planu. Te koszty nie są mniejsze przy ograniczeniach związanych z przepisami pandemicznymi.

Koszty działalności statutowej – kulturalnej to najważniejszy element naszej pracy. W związku z pandemią ograniczyliśmy ilość i rodzaj zajęć realizowanych w naszej instytucji. Przenieśliśmy również część działań do sieci Internetowej.

W roku 2021 działając - zgodnie z przepisami obowiązującymi w kraju - ograniczyliśmy liczbę uczestników przedsięwzięć, co za tym idzie wpływy z przedsięwzięć biletowanych również były mniejsze. Niestety koszty ponoszone na organizację takich przedsięwzięć są podobne do tych z pełną publicznością (m.in. gaże artystów, opłaty praw autorskich, ewentualne wynajęcia sprzętu).

To konotuje straty finansowe (ograniczone wpływy) ale również – co dla nas jest bardzo ważne – straty merytoryczne. Odwoływanie i ograniczanie imprez to nie tylko strata finansowa, ale również wizerunkowa. W przyszłości może to mieć wpływ na realizację zadań statutowych i pozyskiwanie sponsorów. Trudno jednak na dzisiaj ocenić skalę takiego zjawiska.

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

*Powinno być*  
*[Signature]*

2.5. inne informacje

Nie dotyczy

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**

*Żółtek*

**Ewelina Żółtek**

**DYREKTOR**

**CENTRUM ARTYSTYCZNO-KULTURALNEGO "ZAMEK"**  
w Krośnie Odrzańskim

*Miechowicz*  
**Tomasz Miechowicz**

Tabela 1.

Stan i zmiany środków trwałych w ciągu roku sprawozdawczego według grup rodzajowych środków trwałych

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec roku
			aktualizacja wartości	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	
1.	<b>Środki trwałe</b>	4 695 217,00	0,00	7 777,99	0,00	0,00	0,00	0,00	4 702 994,99
1.1.	Grunty	635 100,00							635 100,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom								0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 567 209,56							3 567 209,56
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny								0,00
1.4.	Środki transportu								0,00
1.5.	Inne środki trwałe	492 907,44		7 777,99					500 685,43

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 2016 r.  
 Ewelina Żołądek

**DYREKTOR**  
 CENTRUM ARTYSTYCZNO-KULTURALNEGO "ZAMEK"  
 w Krośnie Podziamskim  
 Tomasz Miechowicz



Tabela 2.

## Stan i zmiany wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku sprawozdawczego

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku				
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	Inne					
1.	Wartości niematerialne i prawne	19 242,86													19 242,86
SUMA		19 242,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 242,86

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Związek*  
**Ewelina Żołądek**

**DYREKTOR**  
 CENTRUM ARTYSTYCZNO-KULTURALNEGO ZAPLECI  
 w Krośnie Odrzańskim  
*Tomasz Mieczniak*

Tabela 3.

Zmiany stanu umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych w ciągu roku sprawozdawczego

Lp.	Specyfikacja umorzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec roku
			aktualizacja	umorzenie za okres	przemieszczenia e wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	
1.	Umorzenie środków trwałych	1 107 659,06	0,00	96 958,27	0,00	0,00	0,00	0,00	1 204 617,33
1.1.	Umorzenie gruntów								0,00
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	624 261,84		89 180,28					713 442,12
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn								0,00
1.4.	Umorzenie środków transportu								0,00
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	483 397,22		7 777,99					491 175,21
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	19 242,86							19 242,86
	<b>SUMA</b>	<b>1 126 901,92</b>	<b>0,00</b>	<b>96 958,27</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 223 860,19</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Związek

Ewelina Żołądek

DYREKTOR

CENTRUM ARTYSTYCZNO-KULTURALNEGO ZWIĄZEK  
w Krosnie - Odrzańskim

Tomasz Miecchawicz

Tabela 4.

Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące wartość należności
Stan na początek roku obrotowego	
Zwiększenia	
Wykorzystanie	
Rozwiązanie	
Stan na koniec roku obrotowego	0,00

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*2012.01.01*  
**Ewelina Żołądek**

**DYREKTOR**  
CENTRUM ARTYSTYCZNO-KULTURALNEGO ZESPOŁU  
w Krusnie Odrzańskim  
*Tomasz Mischolowicz*



Tabela 5.  
Informacje o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego
				wykorzystanie	rozwiązane	
1.						0,00
2.						0,00
3.						0,00
4.						0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
*R. J. J. J.*  
**Ewelina Żołądek**

**DYREKTOR**  
CENTRUM ARTYSTYCZNO-KULTURALNEGO "ZAMEK"  
w Krosnie Odrzanskim  
*Tomasz Mieczkowski*

Tabela 6.

Zobowiązania długoterminowe

1.	powyżej 1 roku do 3 lat	
2.	powyżej 3 lat do 5 lat	
3.	powyżej 5 lat	
Razem		0,00

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Zm. 4.3/16  
**Ewelina Żołądek**

**DYREKTOR**  
CENTRUM ARTYSTYCZNO-KULTURALNEGO ZWIĄZKU  
w Krosnie Dąrzanskim  
**Tomasz Miodowski**

Tabela 7

Wykaz należności na dzień 31 grudnia 2021r.

L.p.	Numer dokumentu	Data dokumentu	Termin płatności	Kwota
1.	Fa nr 15/2021	19.10.2021r.	03.11.2021r.	500,00
2.	nadpłata w US	25.02.2021r.	20.03.2022r.	1,00
Razem	x	x	x	501,00

GLÓWNY KSIĘGOWY  
2021.12.31  
Ewelina Żołądek

DYREKTOR  
CENTRUM ARTYSTYCZNO-KULTURALNEGO ZWISKA  
w Krośnie Odrzańskim  
Tomasz Maciejewicz



Tabela 8

Wykaz zobowiązań na dzień 31 grudnia 2021r.

L.p.	Numer dokumentu	Data dokumentu	Termin płatności	Kwota
1.	Fa VAT FS-00001929/12/21/01	27.12.2021r.	10.01.2022r.	270,60
2.	Fa VAT nr FV/JK/01851/12/21	31.12.2021r.	31.01.2022r.	106,18
3.	Fa VAT nr FV/ODP/114/12/21	30.12.2021r.	20.01.2022r.	188,67
4.	Fa VAT nr P/21389283/0001/22	05.01.2022r.	04.02.2022r.	916,90
Razem	x	x	x	1482,35

GŁÓWNY KSIĘGOWY

25.12.2021

Ewelina Zofądek

DYREKTOR  
CENTRUM ARTYSTYCZNO-KULTURALNEGO ZWIAZU  
w Krośnie Odrzańskim

Tomasz Miodowicz

Centrum Artystyczno-Kulturalne "ZAMEK" ul. Szkolna 1, 66-600 Krosno Odrzańskie		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		dane za poprzedni rok obrotowy 2020	dane za rok obrotowy 2021
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>771769,20</b>	<b>891958,40</b>
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	42738,00	41958,40
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje podmiotowe organizatora	640000,00	850000,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	89031,20	0,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>819362,80</b>	<b>1034522,30</b>
I	Amortyzacja	89180,28	89180,28
II	Zużycie materiałów i energii	102360,78	90361,00
III	usługi obce	100981,96	199890,61
IV	Podatki i opłaty	500,00	500,00
V	wynagrodzenia	439841,20	550057,34
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym emerytalne	82503,14	100480,50
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	3995,44	4052,57
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-47593,60</b>	<b>-142563,90</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>17417,30</b>	<b>0,00</b>
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	17417,30	0,00
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Strata ze tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-30176,30</b>	<b>-142563,90</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>799,17</b>	<b>79,21</b>
II	Odsetki		
V	Inne	799,17	79,21
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>10,00</b>	<b>0,00</b>
I	Odsetki	0,00	
IV	Inne	10,00	0,00
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>-29387,13</b>	<b>-142484,69</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-29387,13</b>	<b>-142484,69</b>

.....  
sporządził

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
*Żołądka*  
**Ewelina Żołądek**

Krosno Odrzańskie 31.03.2022r.  
miejscowość i data

.....  
zatwierdził

**DIREKTOR**  
CENTRUM ARTYSTYCZNO-KULTURALNE  
w Krosnie Odrzańskim

*Tomasz Mieszowicz*

pieczęć firmowa

**Zestawienie zmian w funduszu własnym**

**31.12.2020      31.12.2021**

		31.12.2020	31.12.2021
<b>I.</b>	<b>Fundusz własny na początek okresu (BO)</b>	3684706,85	3625932,59
	Zmiany przyjętych zasad rachunkowości		
-	korekty błędów		
<b>I.a.</b>	<b>Fundusz własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	3684706,85	3625932,59
1.	Fundusz instytucji na początek okresu	3684706,85	3625932,59
1.1.	Zmiany funduszu instytucji	0	0
a.	zwiększenie (z tytułu)	0	0
-	dotacji na zakup muzealiów, guntów, dzieł sztuki od:		
-	inne zwiększenia	0	
b.	zmniejszenie (z tytułu)	0	0
-	przekazania majątku na podstawie decyzji organizatora		
-	pokrycia straty przekraczającej wilekoś f. rezerwowego		
-	inne zmniejszenia		
1.2	Fundusz instytucji na koniec okresu	3684706,85	3625932,59
2.	Fundusz rezerwowy na początek okresu		
2.1	Zmiany funduszu rezerwowego	0	0
a)	zwiększenie (z tytułu)	0	0
-	podziału zysku		
-	rozliczenia zysku z lat ubiegłych		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0	0
-	pkrycia straty		
-	pokrycia straty z lat ubiegłych		
2.2	Stan funduszu rezerwowego na koniec okresu	0	0
3.	Fundusz z aktualizacji wyceny na początek okresu		
3.1.	Zmiany funduszu z aktualizacji wyceny	0	0
a)	zwiększenie (z tytułu)	0	0
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0	0
-			
.....			
3.2.	Stan funduszu z aktualizacji na koniec okresu	0	0
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0	0
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
-	zmiany zasad rachunkowości		
-	korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0	0
a)	zwiększenie (z tytułu)	0	0
-	podziału zysku z lat ubiegłych		
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0	0
-			

*zawala*  




5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
-	zmiany zasad rachunkowości		
-	korekty błędów		
5.5.	strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach		
a)	zwiększenie (z tytułu)	0	0
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0	0
-			
5.6.	strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
6.	Wynik netto	-29387,13	-113097,56
a)	zysk netto		
b)	strata netto	-29387,13	-113097,56
II.	<b>Fundusz własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>3655319,72</b>	<b>3512835,03</b>
III.	Fundusz własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Sporządził:

Krosno Odrzańskie 31.03.2021r.

Miejsce i data:

Zatwierdził:

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Łoia bcl*  
**Ewelina Żoładek**

**DYREKTOR**  
CENTRUM ARTYSTYCZNO-KULTURALNEGO ZAWIĄZANIE  
w Krosnie Odrzańskim

*Tomasz Mieczowicz*  
**Tomasz Mieczowicz**



Centrum Artystyczno-Kulturalne "ZAMEK" ul. Szkołna 1, 66-600 Krosno Odrzańskie		BILANS JEDNOSTEK					
		z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2021 r.					
poz.z	AKTYWA	Stan na	Stan na		PASYWA	Stan na	Stan na
uor		31.12.2020	31.12.2021	poz uor		31.12.2020	31.12.2021
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe (art.3ust. 1 pkt 13)</b>	<b>3589747,74</b>	<b>3500567,46</b>	<b>A.</b>	<b>Fundusz / kapitał własny</b>	<b>3655319,72</b>	<b>3512835,03</b>
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Fundusz podstawowy (założycielski w sp zoz i f. instytucji kultury	3684706,85	3625932,59
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			IV	Fundusz zapasowy = f. zakładu w spzoz		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne			V	Fundusz z aktualizacji wyceny		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			VI	Pozostałe fund. rezerwowo = F. rezerwowo w instyt kultury		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	3589747,74	3500567,46	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe	3589747,74	3500567,46	VI	Zysk (strata) netto	-29387,13	-113097,56
a)	grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu	635100,00	635100,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1527,15	1482,35
b)	budynki i budowle	2942947,74	2853767,46	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny			1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	11700,00	11700,00	*	długoterminowa		
				*	krótkoterminowa		
2.	Środki trwałe w budowie			3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			3.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
				a)	kredyty i pożyczki		
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>67099,13</b>	<b>13749,92</b>	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	926,56	64,98	e)	inne		
1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe	1527,15	1482,35
2.	Półprodukty i produkty w toku			3.	Wobec pozostałych jednostek	1527,15	1482,35
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
				c)	inne zobowiązania finansowe		
4.	Towary			d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	1527,15	1482,35
5.	Zaliczki na dostawy			*	do 12 miesięcy	1527,15	1482,35
				*	powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	268,38	501,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3.	Należności od pozostałych jednostek	268,38	501,00	f)	zobowiązania wekslowe		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	88,56	500,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	179,82	1,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
c)	inne			i)	inne		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			4.	fundusze specjalne		
III	Inwestycje krótkoterminowe	65904,19	13183,94	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	65904,19	13183,94	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	*	długoterminowe		
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	krótkoterminowe		
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	65904,19	13183,94				
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	65904,19	13183,94				
*	inne środki pieniężne = środki pien w drodze						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	<b>Suma aktywów</b>	<b>3656846,87</b>	<b>3514317,38</b>		<b>Suma pasywów</b>	<b>3656846,87</b>	<b>3514317,38</b>

Sporządził:

Miejsce, data sporządzenia: Krosno Odrzańskie 31.03.2022r.

Zatwierdził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

20.03.2022

Ewelina Żołądek

DIREKTOR  
CENTRUM ARTYSTYCZNO-KULTURALNEGO "ZAMEK"  
w Krosnie Odrzańskim

Tomasz Mieczewicz