

ZARZĄDZENIE NR 81/20
BURMISTRZA KROSNA ODRZAŃSKIEGO

z dnia 24.12.2020 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego
Centrum Artystyczno - Kulturalnego "Zamek" w Krośnie Odrzańskim za 2019 rok

Na podstawie art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2020 r. poz. 194), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351, 1495, 1571, 1680 oraz z 2020 poz. 568) w związku z § 13 Statutu Centrum Artystyczno – Kulturalnego „Zamek” w Krośnie Odrzańskim w Krośnie Odrzańskim zarządza się, co następuje:

§ 1. Zatwierdzam sprawozdanie finansowe instytucji kultury - Centrum Artystyczno – Kulturalnego „Zamek” w Krośnie Odrzańskim za 2019 rok, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Sprawozdanie finansowe składa się z:

- 1) bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2019 r.,
- 2) rachunku zysków i strat sporządzonego na dzień 31 grudnia 2019 r.,
- 3) zestawienia zmian w funduszu jednostki,
- 4) informacji dodatkowej.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz



Marek Cebula

SEKRETARZ GMINY

Ilona Osiba

SEKRETARZ GMINY

Anna Mikotańczyk

Krosno Odrzańskie, dnia 26.03.2020r.

CENTRUM ARTYSTYCZNO-KULTURALNE
"ZAMEK"
ul. Główna 1, 66-000 Krosno Odra,
tel. 71 722 44 43, 71 722 44 44
www.zamek.krosno-odra.pl

Marek Cebula

Burmistrz
Krosna Odrzańskiego

Szanowny Panie Burmistrzu,

W załączeniu przesyłam wprowadzenie do sprawozdania finansowego, informację dodatkową, bilans, rachunek zysków i strat oraz zestawienie zmian funduszu Centrum Artystyczno – Kulturalnego "Zamek" w Krośnie Odrzańskim sporządzonego na dzień 31 grudnia 2019 roku.

Z poważaniem

DYREKTOR
CENTRUM ARTYSTYCZNO-KULTURALNEGO "ZAMEK"
w Krośnie Odrzańskim
Tomasz Miechowicz

Zgodność kserokopii z oryginałem
stwierdza się: 24 06 2020
Krosno Odrzańskie.....

Do wiadomości:

1. Urząd Skarbowy w Krośnie Odrzańskim
2. a/a

wykonał: E.Ż.

Z up. BURMISTRZA

Mona Cebula
Skarbnik Gminy

UZASADNIENIE OPISOWE

do sprawozdania finansowego za rok 2019
Centrum Artystyczno-Kulturalnego „Zamek”
w Krośnie Odrzańskim



Zgodność kserokopii z oryginałem
stwierdza się: 24 06 2020
Krosno Odrzańskie.....

Z up. BURMISTRZA.....
podpis

Ilona Ogiba
Skarbnik Gminy

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

01.01.2019r.-31.12.2019r.

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 2019 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 :

Zgodność kserokopii z oryginałem
stwierdza się: 24 06 2020
Krosno Odrzańskie.....
z up. BURMISTRZA
Ilona Osiba
Skarbnik Gminy
podpis

- 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,
- których 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.

Zgodność kserokopii z oryginałem
stwierdza się: 24 06 2020
Krosno Odrzańskie.....3
Z up. BURMISTRZA.....
Ilona podpis
Krosno

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.	Środki trwałe	4671689,43		5658,00		99,76				99,76	4677347,43
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	99,76								99,76	0,00
1.4.	Środki transportu										
1.5.	Inne środki trwałe	469280,11		5658,00		99,76					475037,87

Zgodność kserokopii z oryginałem
stwierdza się:

Krosno Odrzańskie, 24.06.2020

Z up. BURMISTRZA

Ilona Gajda
Skarbnik Gminy

podpis

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	19597,11									19597,11
SUMA		19597,11									19597,11

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	906967,43		94838,26						3386,28	998419,41
1.1.	Umorzenie gruntów										
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	445901,28		89180,26							535081,54
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn										
1.4.	Umorzenie środków transportu										
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	461066,15		5658,00						3386,28	463337,87
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	19597,11									19597,11
SUMA		926564,54		94838,26						3386,28	1018016,52

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

Zgodność kserokopii z oryginałem
stwierdza się:

Krosno Odrzańskie, 24.06.2020.....

Z up. BURMISTRZA..... podpis 5

Ilona Ogiba
Skarbnik Gminy

1.4 wartość gruntów użytkowanych wieczystie

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

Zgodność kserokopii z oryginałem
stwierdza się: 24 06 2020
Krosno Odrzańskie.....

.....
podpis
Z up. BURMISTRZA
Ilona Ogiba
Skarbnik Gminy

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.						
Razem						

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	
Razem		

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 leasinguzł; 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

Zgodność kserokopii z oryginałem
stwierdza się: **24 06 2020**
Krosno Odrzańskie.....

Z up. BURMISTRZA

Ilona Ogiba
Skarbnik Gminy

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

Ekwiwalent za pranie odzieży – 120,00

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

Nie dotyczy

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

Zgodność kserokopii z oryginałem

stwierdza się:

24 06 2020

Krosno Odrzańskie.....

up. BURMISTRZA

.....
podpis

Ilona Ogiba
Skarbnik Gminy

Nie dotyczy

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

CELINA KROŚNIA
Zofia Krosno
Dyrektor

DYREKTOR
TARNOBRODZKI OŚRODEK KULTURALNEGO ZAMEK
Krosno Odrzańskie
Jonasz Miechowicz

Zgodność kserokopii z oryginałem

stwierdza się: 24 06 2020

Krosno Odrzańskie..... Z up. BURMISTRZA

.....
podpis

Ilona Gamba
Starosta Gminy

Zestawienie zmian w funduszu własnym
31.12.2018 31.12.2019

I.	Fundusz własny na początek okresu (BO)	543965,74	3761859,43
	Zmiany przyjętych zasad rachunkowości		
-	korekty błędów		
I.a.	Fundusz własny na początek okresu (BO), po korektach	543965,74	3761859,43
1.	Fundusz instytucji na początek okresu	543965,74	3761859,43
1.1.	Zmiany funduszu instytucji	3303676,8	0
a.	zwiększenie (z tytułu)	3303676,8	0
	dotacji na zakup muzealiów, guntów, dzieł sztuki od:		
-	inne zwiększenia	3303676,8	
b.	zmniejszenie (z tytułu)	0	0
	przekazania majątku na podstawie decyzji organizatora		
-	pokrycia straty przekraczającej wilekość f. rezerwowego		
-	inne zmniejszenia		
1.2	Fundusz instytucji na koniec okresu	3847642,54	3761859,43
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		
	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
-			

Zgodność kserokopii z oryginałem
 stwierdza się: **24 06 2020**
 Krosno Odrzańskie.....

.....
 podpis
 Z up. BURMISTRZA
Nona Ogłta
 Skarbnik Gminy

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	-85783,11	-77152,58
a)	zysk netto		
b)	strata netto	-85783,11	-77152,58
II.	Fundusz własny na koniec okresu (BZ)	3761859,43	3684706,85
III.	Fundusz własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Krosno Odrzańskie 21.03.2020r.
Miejsce i data:

Sporządził:

[Signature]
20.2.2020

Zatwierdził:


 DYREKTOR
 CENTRUM ARTYSTYCZNO-KULTURALNEGO "ZAMEK"
 w Krosnie Odrzańskim
 Tomasz Miechowicz

Zgodność kserokopii z oryginałem
stwierdza się:
Krosno Odrzańskie 24.06.2020

.....
 podpis
 Z up. BURMISTRZA

 Ilona Ogiba
 Skarbnik Gminy

Centrum Artystyczno-Kulturalne "ZAMEK" ul. Szkolna 1, 66-600 Krosno Odrzańskie		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		dane za poprzedni rok obrotowy 2018	dane za rok obrotowy 2019
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	1160675,72	1136364,05
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	155195,28	156776
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje podmiotowe organizatora	930000	960000
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	75480,44	19588,05
B	Koszty działalności operacyjnej	1246786,06	1213112,56
I	Amortyzacja	87926,85	89180,28
II	Zużycie materiałów i energii	83821,66	85467,26
III	usługi obce	524192,17	430843,43
IV	Podatki i opłaty	565,93	155,86
V	wynagrodzenia	472320,25	521634,49
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	72563,3	80734,26
	w tym emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	5395,9	5096,98
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-86110,34	-76748,51
D	Pozostałe przychody operacyjne	0	6,06
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne		6,06
E	Pozostałe koszty operacyjne	0	0
I	Strata ze tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-86110,34	-76743,45
G	Przychody finansowe	360,95	617,29
II	Odsetki	360,95	517,29
V	Inne		
H	Koszty finansowe	33,72	926,42
I	Odsetki	33,72	
IV	Inne		926,42
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-85783,11	-77152,58
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-85783,11	-77152,58

.....

sporządził

.....

.....

.....

Krosno Odrzańskie 21.03.2020r.

miejsowość i data

.....

zatwierdził

DIREKTOR
CENTRUM ARTYSTYCZNO-KULTURALNEGO "ZAMEK"
w Krosnie Odrzańskim

Tomasz Miechowicz

Zgodność kserokopii z oryginałem
stwierdza się: 24 06 2020

Krosno Odrzańskie.....

Z up. BURMISTRZA

Ilona Orlba
Skarbnik Gminy.....
podpis

CENTRUM ARTYSTYCZNO-KULTURALNE "ZAMEK"
ul. Szkolna 1, 66-600 Krosno Odrzańskie
tel. 91 82 43 43 fax 91 82 43 43

Centrum Artystyczno-Kulturalne "ZAMEK" ul. Szkolna 1, 66-600 Krosno Odrzańskie		BILANS JEDNOSTEK				z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2019 r.	
poz.	AKTYWA	Stan na	Stan na	poz	PASYWA	Stan na	Stan na
z uoř		31.12.2018	31.12.2019	uoř		31.12.2018	31.12.2019
A.	Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)	3768108,30	3678928,02	A.	Fundusz / kapitał własny	3761859,43	3684706,85
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Fundusz podstawowy (założycielski w sp zoz i f. instytucji kultury)	3847642,54	3761859,43
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. rezerwy = F. rezerwy w Instyt kultury		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	3768108,30	3678928,02	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-85783,11	-77152,58
1.	Środki trwałe	3768108,30	3678928,02	VI	Zysk (strata) netto		
a)	grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu	635100,00	635100,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	17354,68	1381,88
b)	budynki i budowle	3121308,30	3032128,02	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
B.	Aktywa obrotowe	11105,81	7160,71	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1.	Materiały			e)	inne		
2.	Półprodukty i produkty w toku			III	Zobowiązania krótkoterminowe	17354,68	1381,88
3.	Produkty gotowe			3.	Wobec pozostałych jednostek	17354,68	1381,88
				a)	Kredyty i pożyczki		
4.	Towary			c)	inne zobowiązania finansowe		
5.	Zaliczki na dostawy			d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	3886,22	1381,88
II	Należności krótkoterminowe	9219,77	6244,00	*	do 12 miesięcy	3886,22	1381,88
3.	Należności od pozostałych jednostek	9219,77	6244,00	e)	powyżej 12 miesięcy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	9066,84	6184,06	f)	zaliczki otrzymane na dostawy		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	152,93	59,94	g)	zobowiązania wekslowe		
c)	inne			g)	z tytułu podatków, cel. ubezpieczeń i innych świadczeń	13468,46	
d)	Dochodzone na drodze sądowej			h)	z tytułu wynagrodzeń		
III	Inwestycje krótkoterminowe	1886,04	916,71	i)	inne		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1886,04	916,71	4.	fundusze specjalne	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1886,04	916,71	*	długoterminowe		
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1886,04	916,71	*	krótkoterminowe		
*	inne środki pieniężne = środki pien. w drodze						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Suma aktywów	3779214,11	3686088,73		Suma pasywów	3779214,11	3686088,73

Sporządził:

Miejsce, data sporządzenia: Krosno Odrzańskie 21.03.2020r.

Zatwierdził:

Z. J. J.
Zofia Jankowska

DYREKTOR
CENTRUM ARTYSTYCZNO-KULTURALNEGO "ZAMEK"
w Krosnie Odrzańskim
Tomasz Miechowicz

Zgodność kserokopii z oryginałem
stwierdza się: 24 06 2020
Krosno Odrzańskie.....

Z up. BURMISTRZA podpis
Ilona Ogórcz
Skarbnik Gminy

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 nie wewnętrzne	Inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie nie wewnętrzne	Inne	
1.	Środki trwałe	4 671 689,43	0,00	5 658,00	0,00	99,76	0,00	0,00	99,76	4 677 347,43	
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	99,76							99,76	0,00	
1.4.	Środki transportu									0,00	
1.5.	Inne środki trwałe	469 280,11		5 658,00		99,76				475 037,87	

2020

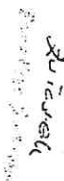
DYREKTOR
 CENTRUM ARTYSTYCZNO-KULTURALNEGO ZAMKU
 w Krosnie Odrzańskim
Tomasz Mitechowicz

Zgodność kserokopii z oryginałem
 stwierdza się: **24 06 2020**
 Krosno Odrzańskie

.....Zup BURMISTRZA
Ilona Czuba
 podpis Starosta Gminy

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	przenieszczenia wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przenieszczenia wewnętrzne		inne
1.	Wartości niematerialne i prawne	19 597,11									19 597,11
SUMA		19 597,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 597,11


 Dyrektor
 Centrum Artystyczno-Kulturalnego Zamek
 w Krosnie Odrzańskim
 Tomasz Witechowski

Zgodność kserokopii z oryginałem
 stwierdza się: 24 06 2020 Z up. BURMISTRZA
 Krosno Odrzańskie.....

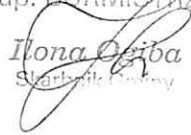

 Ilona Ogiba
 skarbnik gminy
 podpis

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 wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenia wewnętrzne	inne	
1.	Umorzenie środków trwałych	906 967,43	0,00	94 838,26	0,00	0,00	0,00	0,00	3 386,28	998 419,41	
1.1.	Umorzenie gruntów									0,00	
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	445 901,28		89 180,26						535 081,54	
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn									0,00	
1.4.	Umorzenie środków transportu									0,00	
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	461 066,15		5 658,00					3 386,28	463 337,87	
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	19 597,11								19 597,11	
	SUMA	926 564,54	0,00	94 838,26	0,00	0,00	0,00	0,00	3 386,28	1 018 016,52	

Kołodziej
 DZIAŁKOWY
 KONTROLER
 KULTURALNEGO ZWIERZĄTWA
 W KROSNIE ODRZAŃSKIM
 Tomasz Michowicz

Zgodność kopii z oryginałem
 stwierdza się
 Krosno Odrzańskie
 24 06 2020
 Z up. BURMISTRZA
Monika Dziuba
 Skarbnik Gminy
 podpis

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

[Signature]
 D Y R E K T O R
 GMINY ARTYSTYCZNO KULTURALNEGO
 w Krosnie Odrzańskiej
 Duzanski
 Tomasz Mieczkowski

Zgodność kserokopii z oryginałem
 stwierdza się:
 Krosno Odrzańskie 24.06.2020.....
 Z up. POWIĄZANIA
[Signature]
 Skarbnik Gminy

 podpis

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

Zuz Jędr
 DYREKTOR
 BIURA ARTYSTYCZNEGO I KULTURALNEGO ZWIĄZU
 w Krosnie Odrzańskim
Tomasz Mieczowicz

Zgodność kserokopii z oryginałem
 stwierdza się: 24 06 2020 Z up. BURMISTRZA
 Krosno Odrzańskie.....

.....
 podpis *Hona Głaba*
 Skarbnik Gminy

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

DYREKTOR
 CENTRUM ARTYSTYCZNO-KULTURNEGO ZAWIĄZ
 w Krośnie
 Działalność
 Tomasz Wachowicz

Zgodność kserokopii z oryginałem
 stwierdza się: 24 06 2020
 Z up. Krosno, 24.06.2020
 Ilona Osiba
 Skarbnik Gminy

.....
podpis

GMINA MIĘDZOLE
 ul. Piłsudskiego 1
 44-130 Krosno Odrzańskie, Olsztyn
 tel. 071 732 22 00, 071 732 22 01
 fax 071 732 22 02

Tabela 8

Wykaz zobowiązań na dzień 31 grudnia 2019r.

Lp.	Numer dokumentu	Data dokumentu	Termin płatności	Kwota
1.	Fa VAT nr F13745P1219SFAKFMJ	07.01.2020	21.01.2020	325,60
2.	Fa VAT nr FV/JK/007337/19	31.12.2019	21.01.2020	89,25
3.	Fa VAT nr P/21389283/0001/20	21.01.2020	04.02.2020	422,99
4.	Fa VAT nr FV/ODP/0061/21/9	30.12.2019	20.01.2020	107,29
5.	Fa nr 17157/2019/RPS	12.12.2019	26.12.2019	166,15
6.	Fa VAT FS-00001767/12/19/01	20.12.2020	03.01.2020	270,60
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
Razem	X	X	X	1381,88

DYREKTOR
 BIURO KASOWE
 W KRUSZEWIE
 Tomasz Mieczkowski

Zgodność kserokopii z oryginałem
 stwierdza się: 24 06 2020
 Krosno Odrzańskie

Z up. BURMISTRZA
 podpis *Ilona Ryba*
 Skarbnik Gminy

**ZARZĄDZENIE NR .../20
BURMISTRZA KROSNA ODRZAŃSKIEGO**

z dnia 2020 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego
Centrum Artystyczno - Kulturalnego "Zamek" w Krośnie Odrzańskim za 2019 rok**

Na podstawie art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2020 r. poz. 194), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351, 1495, 1571, 1680 oraz z 2020 poz. 568) w związku z § 13 Statutu Centrum Artystyczno – Kulturalnego „Zamek” w Krośnie Odrzańskim w Krośnie Odrzańskim zarządza się, co następuje:

§ 1. Zatwierdzam sprawozdanie finansowe instytucji kultury - Centrum Artystyczno – Kulturalnego „Zamek” w Krośnie Odrzańskim za 2019 rok, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Sprawozdanie finansowe składa się z:

- 1) bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2019 r.,
- 2) rachunku zysków i strat sporządzonego na dzień 31 grudnia 2019 r.,
- 3) zestawienia zmian w funduszu jednostki,
- 4) informacji dodatkowej.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz

Marek Cebula


Aleksandra Walicka - Kollarska
adwokat

