

z dnia 8 czerwca 2022 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury - Centrum Kultury w Jedlinie-Zdroju za 2021 rok.**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2022.poz.559 t.j) oraz art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217 t.j.), w zw. z art.29 ust.5 ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2020 r. poz. 194 t.j.) Burmistrz Miasta Jedlina-Zdrój zarządza co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury - Centrum Kultury w Jedlinie-Zdroju za 2021r.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej i stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

08. VI. 2022 r.

NIE WNOŚZĘ UWAG

PJD

WZGLĘDEM

FORMALNOŚCIANYM

**BIURO PRAWNE  
BUDNIK POSNOW & PARTNERZY**

50-032 Wrocław, ul. J. Piłsudskiego 43 lok. 1  
tel./fax (+4871) 3425055, tel. (+4871) 7994530  
NIP: 8971733347 Regon: 020583724

**ADWOKAT**

*Michał Jerzy Skorupka*

**BURMISTRZ MIASTA  
Jedlina-Zdrój**

*Leszek Orpel*

## Uzasadnienie

Zgodnie z art. 29. ust.5. ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ wykonawczy. Sprawozdanie finansowe instytucji kultury - Centrum Kultury w Jedlinie - Zdroju za 2021 rok przekazane zostało do Burmistrza Miasta w wymaganym ustawowo terminie. Podjęcie niniejszego zarządzenia jest zatem w pełni uzasadnione.

Sporządziła: 08 czerwca 2021r. M.Wróbel

p. A. Hejda 21.03.2022

SR	KM	BM	FN	Z-ca BM
DEL	URZĄD MIASTA Jedlina-Zdrój			60%
KSP	BIURO OBSŁUGI KLIENTA			10%
US	23-03-2022			30%
IT/ IOD	WPLYNEŁO L. Dz. 2093 2022			0%
BOK	podpis .....			0%

**Centrum Kultury w Jedlinie – Zdroju**

**ul. Piastowska 13**

**58-330 Jedlina – Zdrój**

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES**

**OD 01.01.2021 DO 31.12.2021 r.**

**NIP 886 259 31 20**

**REGON 890523504**

## Sprawozdanie finansowe za 2021 rok

- Oświadczenie Kierownika jednostki
- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- Informacja dodatkowa
- Rachunek zysków i strat
- Bilans

## Oświadczenie

Stosownie do artykułu 52 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami. Dyrektor Centrum Kultury w Jedlinie – Zdroju przedstawia sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2021 roku, na które składa się :

- Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2021r.,
- Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2021r. do 31.12.2021r.
- Informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Do sprawozdania finansowego dołącza się sprawozdanie Dyrektora z działalności jednostki za okres objęty sprawozdaniem finansowym.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z przedstawionymi zasadami ustawy o rachunkowości oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.

Jedlina – Zdrój, dnia 18.03.2022r.

DYREKTOR  
Centrum Kultury w Jedlinie - Zdroju  
Wiesław Zalas

.....

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za okres  
od 01.01.2021 do 31.12.2021 roku.**

1. *Nazwa jednostki i siedziba:* Centrum Kultury w Jedlinie-Zdroju,  
ul. Piastowska 13, 58-330 Jedlina-Zdrój

1. *Podstawowy przedmiot działalności:*

- organizowanie różnorodnych form edukacji kulturalnej i wychowania przez sztukę,
- rozpoznanie i rozbudzanie zainteresowań i potrzeb kulturalnych ludności,
- umożliwienie indywidualnego i zespołowego uczestnictwa w różnych formach wypowiedzi artystycznej i prowadzenie kół i klubów zainteresowań, sekcji, zespołów, itp.
- organizacja spektakli i koncertów, festiwali, wystaw, odczytów, imprez artystycznych, rozrywkowych, turystyczno-rekreacyjnych,
- prowadzenie działalności wydawniczej i promocyjnej w dziedzinie upowszechniania kultury,
- koordynacja działalności na terenie miasta w zakresie organizacji imprez kulturalnych i sportowo-rekreacyjnych,
- współdziałanie z organizacjami pozarządowymi,
- prowadzenie współpracy kulturalnej z zagranicą, zwłaszcza miastami partnerskimi,
- współpraca z innymi instytucjami w zakresie upowszechniania kultury.

Centrum Kultury prowadzi także działalność w zakresie:

- prowadzenia biblioteki,
- gromadzenia, opracowywania i przechowywania materiałów bibliotecznych ze szczególnym uwzględnieniem materiałów dotyczących regionu,
- udostępniania zbiorów bibliotecznych na miejscu oraz wypożyczania do domu,
- organizowania czytelnictwa i udostępniania materiałów bibliotecznych ludziom z niepełnosprawnościami,
- prowadzenia działalności informacyjno-bibliograficznej,
- popularyzacji książki i czytelnictwa,
- doskonalenia form i metod pracy bibliotecznej,
- organizacji okolicznościowych targów i jarmarków,

- współpracy z organizacjami sportowymi w zakresie popularyzacji i rozwoju sportu, rekreacji i turystyki,
- współorganizacji i organizacji imprez sportowych, zawodów, mistrzostw i igrzysk o zasięgu lokalnym i ponadlokalnym,
- współdziałania w rozwijaniu i upowszechnianiu kultury fizycznej i sportu w rodzinie, wśród dzieci i młodzieży, różnych grupach zawodowych i społecznych,
- współorganizacji i pomocy w tworzeniu warunków do prowadzenia szkoleń sportowych i poradnictwa treningowego,
- współorganizacji i organizacji wolnego czasu dzieci i młodzieży – edukacja i wychowanie przez sport i rekreację,
- przeciwdziałania patologiom społecznym, prowadzenie nadzoru nad działaniami socjoterapeutycznymi,
- podejmowania działań wspomagających dzieci i młodzież z rodzin dysfunkcyjnych,
- współdziałania ze stowarzyszeniami i organizacjami osób z niepełnosprawnościami w zakresie działań kulturalnych, rekreacyjno-sportowych i edukacyjnych.

Centrum Kultury może prowadzić również działalność w zakresie:

- wynajmu pomieszczeń,
- prowadzenia drobnego handlu,
- odpłatnego doradztwa w dziedzinach związanych z działalnością statutową,
- organizowania aukcji dzieł sztuki, sprzedaży produktów regionalnych i wyrobów,
- działalności twórczej i artystycznej,
- prowadzenia galerii sprzedaży dzieł sztuki,
- prowadzenia działalności wydawniczej, sprzedaży wydawnictw własnych i innych,
- prowadzenia warsztatów, szkoleń, zajęć sportowo-rekreacyjnych, prowadzenia pracowni specjalistycznych,
- organizacji imprez zleconych przez inne instytucje, zakłady i osoby prywatne,
- wypożyczenia sprzętu akustycznego, audiowizualnego, rekwizytów, strojów,
- sprzedaży biletów na imprezy własne i zlecone,
- promocji firm na imprezach organizowanych przez Centrum Kultury,
- usług reklamowych,
- innych usług związanych z działalnością statutową.

Dochody z działalności gospodarczej Centrum Kultury przeznaczone są na realizację celów statutowych i finansowanie kosztów bieżącej działalności.

2. *Wpis do RIK, data i nr wpisu do rejestru:*

Centrum Kultury jest wpisane do Rejestru Instytucji Kultury prowadzonego przez gminę Jedlina-Zdrój pod numerem RIK 1/2001, Centrum Kultury posiada osobowość prawną.

Jednostka działa pod numerem NIP 886-25-93-120 nadanym przez Urząd Skarbowy w Wałbrzychu oraz pod symbolem statystycznym REGON 890523504.

4. *Czas działania jednostki:*

nieograniczony zgodnie z Uchwałą nr XXVII/130/2001

5. *Czas sprawozdawczy:*

Centrum Kultury w Jedlinie-Zdroju prezentuje sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021 roku.

6. *Kontynuacja działania:*

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki. Organ zarządzający Centrum Kultury – Dyrektor – stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wykazywałyby na zagrożenia kontynuacji działalności przez instytucję w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym, na skutek:

- zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia przez nią dotychczasowej działalności wskutek panującej pandemii COVID-19 istnieje ryzyko, iż działalność instytucji zostanie ponownie ograniczona decyzjami rządowymi

- paraliż funkcjonowania ze względu na uchodźstwo związane z konfliktem zbrojnym w Ukrainie.

7. *Omówienie przyjętych zasad(polityki rachunkowości),w tym metody wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie , w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru :*

Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wycenia się wg ocen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne. W razie nabycia w drodze darowizny lub inny nieodpłatny sposób wartość początkową środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej stanowi cena sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu



**Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za okres  
od 01.01.2021 do 31.12.2021 roku**

*(art. 45 ust.2 pkt 3 Ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości DZ.U. nr 121 poz. 591)*

**I.**

1. *Stany początkowe i końcowe oraz zmiany wartości brutto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku i ich umorzeń wg grup KŚT oraz środki trwałe w budowie* - zawierają załączniki nr 1 i 2
2. **Wartość gruntów użytkowanych wieczystie** - Jednostka nie posiada żadnych gruntów w wieczystym użytkowaniu.
3. **Stan na początek roku, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy funduszu podstawowego oraz zapasowego i niepodzielonego wyniku z lat ubiegłych** - Jednostka nie tworzy funduszu rezerwowego ani zapasowego. Zmiany w stanie funduszu podstawowego zawiera załącznik nr 3.
4. **Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli** – nie występują.
5. **Zobowiązania wobec jednostek samorządu terytorialnego z tytułu dostaw towarów i usług** – 646,53 zł.
6. **Propozycje podziału zysku bilansowego netto za rok obrotowy lub pokrycia straty bilansowej** - W roku 2021 Centrum Kultury wygenerowało zysk w kwocie 178.961,68 zł, który zostanie przeznaczony na pokrycie strat lat ubiegłych oraz bieżące funkcjonowanie.
7. **Informacje o stanie rezerw** – W bilansie na dzień 31.12.2021 r. jednostka nie tworzyła rezerw.
8. **Dane o odpisach aktualizacyjnych należności, na początek roku, zwiększenia, zmniejszenia oraz stan na koniec roku** - W bilansie na dzień 31.12.2021r. nie występują odpisy aktualizujące wartość należności.
9. **Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym do dnia bilansowego przewidywanym umową okresie spłaty** – zobowiązania długoterminowe wynoszą 246.000,00 i są rozłożone na raty kwartalne w wysokości 15.375,00 każda.
10. **Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych** – w bilansie nie występują rozliczenia międzyokresowe.

z dnia nabycia, chyba że umowa darowizny lub umowa o nieodpłatnym przekazaniu określa tą wartość w niższej wysokości. Za cenę rynkową uważa się cenę stosowaną w danej miejscowości w obrocie składnikami tego samego rodzaju, gatunku, z uwzględnieniem ich stanu technicznego i stopnia zużycia. Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizacyjne).

Zobowiązania szczególnie wobec budżetu wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne w walucie polskiej wykazywane są w wartości nominalnej. Fundusze własne, środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej. Jednostka nie tworzy aktywów i rezerw z tytułu podatku odroczonego od osób pranych, gdyż korzysta ze zwolnienia od podatku na podstawie art. 17 ustawy, pod warunkiem, że kwoty rezerwy z tego tytułu są nieistotne.

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów są dokonywane, jeżeli dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych. Koszty podlegające aktywowaniu na koncie rozliczeń międzyokresowych rozliczane są proporcjonalnie do upływu czasu kolejnych okresach obrotowych, których dotyczą. Prezentacja czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów w bilansie jest dokonywana z podziałem na rozliczenia długo i krótkoterminowe. Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wersji porównawczej.

Jedlina-Zdrój, 18.03.2022r.

Sporządził:

GLÓWNA KSIĘGOWA

Magdalena Gawron-Seidel

---

Zatwierdził:

DYREKTOR

Centrum Kultury w Jedlinie - Zdroju

Wiesław Zalas

---

**Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za okres  
od 01.01.2021 do 31.12.2021 roku**

*(art. 45 ust.2 pkt 3 Ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości DZ.U. nr 121 poz. 591)*

**I.**

1. *Stany początkowe i końcowe oraz zmiany wartości brutto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku i ich umorzeń wg grup KŚT oraz środki trwałe w budowie* - zawierają załączniki nr 1 i 2
2. **Wartość gruntów użytkowanych wieczystie** - Jednostka nie posiada żadnych gruntów w wieczystym użytkowaniu.
3. **Stan na początek roku, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy funduszu podstawowego oraz zapasowego i niepodzielonego wyniku z lat ubiegłych** - Jednostka nie tworzy funduszu rezerwowego ani zapasowego. Zmiany w stanie funduszu podstawowego zawiera załącznik nr 3.
4. **Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli** – nie występują.
5. **Zobowiązania wobec jednostek samorządu terytorialnego z tytułu dostaw towarów i usług** – 646,53 zł.
6. **Propozycje podziału zysku bilansowego netto za rok obrotowy lub pokrycia straty bilansowej** - W roku 2021 Centrum Kultury wygenerowało zysk w kwocie 178.961,68 zł, który zostanie przeznaczony na pokrycie strat lat ubiegłych oraz bieżące funkcjonowanie.
7. **Informacje o stanie rezerw** – W bilansie na dzień 31.12.2021 r. jednostka nie tworzyła rezerw.
8. **Dane o odpisach aktualizacyjnych należności, na początek roku, zwiększenia, zmniejszenia oraz stan na koniec roku** - W bilansie na dzień 31.12.2021r. nie występują odpisy aktualizujące wartość należności.
9. **Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym do dnia bilansowego przewidywanym umową okresie spłaty** – zobowiązania długoterminowe wynoszą 246.000,00 i są rozłożone na raty kwartalne w wysokości 15.375,00 każda.
10. **Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych** – w bilansie nie występują rozliczenia międzyokresowe.

11. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju) - Pozycja nie występuje.

12. Zobowiązania warunkowe - Pozycja nie występuje.

## II.

### 1. Rodzaje i kierunki sprzedaży

- a) sprzedaż usług na kraj
- b) struktura sprzedaży:
  - usługi podstawowe,
  - usługi najmu,
  - pozostałe usługi.

### 2. Struktura rzeczowa przychodów netto - przedstawia załącznik nr 4.

Cała wartość przychodów została osiągnięta z usług wykonywanych na terenie kraju.

### 3. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto – przedstawia załącznik nr 5.

### 4. Informacje o stratach i zyskach nadzwyczajnych - W roku bilansowym 2021 nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne.

## III.

### 1. Zatrudnienie w roku obrotowym 2021r. wg grup zawodowych – przedstawia załącznik nr 6.

### 2. Dane dotyczące zobowiązań wynikających z przyszłych świadczeń na rzecz pracowników prognozowanych do wypłaty w latach 2022 – 2023

Prognozowane wypłaty z tytułu wypłat nagród jubileuszowych w latach 2022-2023		Prognozowane wynagrodzenia pracowników w latach 2022-2023	
2022r.	0,00	2022r.	730.000,00
2023r.	19.800,00	2023r.	760.000,00

W roku 2022 nie ma pracownika spełniającego warunek do przejścia na emeryturę. Na dzień złożenia sprawozdania brak wiedzy dotyczącej wypłat odpraw rentowych w latach 2022-2023r.

#### IV.

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego – nie zaistniały
2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym - Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne znaczące zdarzenia nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.
3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale własnym - Nie dokonano znaczących zmian w zasadach rachunkowości obowiązujących w jednostce.

V. Omówienie niepewności, co do możliwości kontynuowania działalności - Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego są znane zdarzenia, które mogłyby zagrażać kontynuowaniu przez jednostkę działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy w niezmienionym zakresie – są to decyzje rządowe związane z panującą pandemią COVID-19, oraz obecna sytuacji związana z konfliktem zbrojnym w Ukrainie.

VI. Inne informacje, które mogą wpłynąć w sposób istotny na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki - Wszystkie informacje zostały zawarte powyżej.

Jedlina-Zdrój, 18.03.2022r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
Magdalena Gawłon-Seidel

.....  
Sporządził

DYREKTOR  
Centrum Kultury w Jedlinie - Zdroju  
Wiesław Zalas

.....  
Zatwierdził

## Rozliczenie majątku trwałego za rok za 2021 r.

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	PRZYCHODY					ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia
		z rozliczenia środków trwałych w budowie	darowizny	zakup z dotacji inwestyc.	zakup ze śr.bież.	inne przychody	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0	0,00										0,00
I	13 379,42										13 379,42
II	197 185,09										197 185,09
III	0,00										0,00
IV	1 179,97						1 179,97				0,00
V	0,00										0,00
VI	110 501,95										110 501,95
VII	29 514,76										29 514,76
VIII	322 822,23						569,62				322 252,61
Razem	674 583,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 749,59		0,00	0,00	672 833,83
Wyposażenie	201 950,46						59 618,77				142 331,69
Księgozbiór	203 276,20			7 420,00	11 876,50		5 548,51				217 024,19
środki trwałe w budowie	0,00										0,00
Wartości niematerialne i prawne	23 878,06						10 914,69				12 963,37
Ogółem aktywa trwałe	429 104,72	0,00	0,00	7 420,00	11 876,50	0,00	76 081,97	0,00	0,00	0,00	372 319,25

Jedlina-Zdrój 18.03.2022r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
Magdalena Gawron-Seidel

DYREKTOR  
Centrum Kultury w Jedlinie - Zdroju  
Wiesław Zalas

1 045 153,08

## Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok za 2021 r.

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	ZWIĘKSZENIA			ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia
		amortyzacja bieżąca	darowizny	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0	0,00								0,00
I	46 567,80	10 053,48							56 621,28
II	25 760,12	33 478,17							59 238,29
III	0,00	1 365,00							1 365,00
IV	10 649,97								10 649,97
V	0,00								0,00
VI	11 551,67	1 622,48							13 174,15
VII	29 514,76								29 514,76
VIII	211 028,13	11 861,93							222 890,06
<b>Razem</b>	<b>335 072,45</b>	<b>58 381,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>393 453,51</b>
Wyposażenie	191 317,59	10 515,62							201 833,21
Zbiory biblioteczne	203 276,20	19 296,50							222 572,70
Wartości niematerialne i prawne	23 027,65	21 428,33							44 455,98
<b>Ogółem aktywa trwałe</b>	<b>752 693,89</b>	<b>109 621,51</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>862 315,40</b>

Jedlina-Zdrój 18.03.2022 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
 .....  
 Magdalena Gawron-Seidel

DYREKTOR  
 Centrum Kultury w Jedlinie - Zdroju

.....  
 Wiesław Zalus

Załącznik 3

Zmiany w kapitale własnym

Wyszczególnienie	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021
	złotych	złotych	złotych
Kapitał (fundusz) własny	-29.852,81	-60.840,73	118.120,95
Fundusz podstawowy	58.101,11	58.101,11	58.101,11
Zysk(strata) z lat ubiegłych	-45.948,04	-87.953,92	-118.941,84
Zysk (strata) z roku bieżącego	-42.005,88	-30.987,92	178.961,68

Jedlina- Zdrój 18.03.2022r.  
DYREKTOR  
Centrum Kultury w Jedlinie - Zdroju  
Wiesław Zalas

GLÓWNA KSIĘGOWA  
Magdalena Gawron-Seidel



## Załącznik 4

Struktura rzeczowa przychodów netto

Wyszczególnienie	Rok 2020		Rok 2021		Dynamika
	Wartość w zł	Struktura %	Wartość w zł	Struktura %	
Przychody ogółem	1.665.499,86	100,00%	2.291.181,39	100,00%	37,57%
Przychody ze sprzedaży usług	328.875,38	19,75%	829.006,44	36,18%	152,07%
Przychody finansowe	207,11	0,01%	110,00	0%	-46,86%
Pozostałe przychody operacyjne	27.917,37	1,68%	6.764,92	0,30%	-75,77%
Dotacja Gminy	1.102.300,00	66,18%	1.138.700,00	49,70%	3,3%
Dotacje inne	206.200,00	12,38%	316.600,03	13,82%	53,54%

Jedlina-Zdrój 18.03.2022r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
 Magdalena Gawron-Seidel

DYREKTOR  
 Centrum Kultury w Jedlinie - Zdroju  
 Włodzisław Zalas

Załącznik nr 3 do sprawozdania o przebiegu wykonania budżetu gminy Jedlina-Zdrój - 4 roku do 2021 r.

Załącznik nr 3 do Uchwały Nr XXXVII/190/10 Rady Miasta Jedlina-Zdrój z dnia 30 czerwca 2010 r.

Załącznik nr 5

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Centrum Kultury w Jedlinie-Zdroju za 2021 rok

Dział – 851, 921

Rozdział – 85153, 85154, 92109, 92116

	Wyszczególnienie	Plan na 2021 r. (zł)	Wykonanie 31.12.21 r. (zł)	% wykonania
1	2	3	4	5
x	<b>PRZYCHODY OGÓŁEM</b>	<b>1.650.800,00</b>	<b>2.285.501,36</b>	<b>138,45%</b>
	Dotacje z budżetu w tym:	1.157.000,00	1.138.700,00	98,42%
	a) dotacje na inwestycje	355.000,00	351.700,00	99,07%
	b) dotacja ogólna	802.000,00	787.000,00	98,13%
	Dotacje na inwestycję ze wsparciem unijnym	0,00	0,00	0%
	Przychody finansowe z tego:	493.800,00	1.146.801,36	232,24%
	Wpływy z prowadzonej działalności	493.800,00	841.121,33	170,34%
	W tym dotacja IPAW	0,00	305.680,03	
	Środki otrzymane od osób fizycznych i prawnych	0,00	0,00	
	Pozostałe przychody (Darowizny i inne źródła)	0,00	0,00	
x	<b>KOSZTY OGÓŁEM</b>	<b>1.650.800,00</b>	<b>2.115.539,28</b>	<b>128,15%</b>
	Wynagrodzenia	765.700,00	816.083,96	106,58%
	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	159.500,00	95.813,19	60,07%
	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych <sup>1</sup>	12.100,00	12.100,00	100%
	Energia	40.700,00	18.096,75	44,46%
	Materiały	55.000,00	81.239,43	147,71%
	Remonty	53.000,00	90.200,34	170,19%
	Wydatki majątkowe	324.300,00	657.380,03	202,71%
	Pozostałe koszty	240.500,00	344.625,58	143,3%

Jedlina-Zdrój, 21.03.2022r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Magdalena Gawron-Seidel  
(sporządził)

DYREKTOR  
Centrum Kultury w Jedlinie-Zdrój  
.....  
W (zawierzył)  
Władysław Zalas

<sup>1</sup> Centrum Kultury jest zwolnione z prowadzenia Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych w rozumieniu ustawy z 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych – wypłacane są świadczenia urlopowe.

**Zatrudnienie w grupach zawodowych stan 31.12.2021 r.**

Centrum Kultury w Jedlinie-Zdroju zatrudnia ogółem osób

Wyszczególnienie	Liczba zatrudnionych stan na 31.12.2020 r.	Kobiety	Mężczyźni	Liczba zatrudnionych stan na 31.12.2021 r.
	1	2	3	4
Pracownicy ogółem w tym:	9	3	7	10
Kadra Kierownicza	2	1	2	3
Pracownicy obsługi	5	0	5	5
Pracownicy administracyjno-biurowi	2	2	0	2

W tym:

I. Administracja – 3 osoby,

Dyrektor, Specjalista ds. Kadr, Płac i Administracji, Specjalista ds. Rekreacyjno-Sportowych

II. Biblioteka – 2 osoby,

Kustosz, Bibliotekarz,

III. Park Aktywności – 3 osoby,

Kierownik, Brygadzysta, Operator Urządzeń,

IV. Pracownicy terenowi i gospodarczy – 2 osoby,

Specjalista ds. Technicznych, Specjalista ds. techniczno-logistycznych

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Magdalena Gawron-Seidel

DYREKTOR  
Centrum Kultury w Jedlinie - Zdroju  
Wiesław Zabur

Załącznik nr 4 do sprawozdania z przebiegu wykonania budżetu Gminy Jedlina-Zdrój w roku 2021.

Załącznik nr 4 do Uchwały Nr XXXVII/190/10 Rady Miasta Jedlina-Zdrój z dnia 30 czerwca 2010 r.

Załącznik 7

Należności instytucji kultury  
według stanu na 31 grudnia 2021 roku

w złotych

WYSZCZEGÓLNIENIE	KWOTA OGÓŁEM	W TYM: NALEŻNOŚCI WYMAGALNE
1	2	3
<b>I. Należności ogółem</b>	92.318,00	3.502,33
1. Należności długoterminowe	0,00	0,00
2. Należności krótkoterminowe, z tego:	92.318,00	3.502,33
- z tytułu dostaw i usług	16.391,54	3.502,33
- z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	49.912,00	0,00
- inne (gotówka i depozyty)	25.331,47	0,00
Inne	682,99	0,00

Zobowiązania instytucji kultury  
według stanu na 31 grudnia 2021 roku

w złotych

WYSZCZEGÓLNIENIE	KWOTA OGÓŁEM	W TYM: ZOBOWIĄZANIA WYMAGALNE
1	2	3
<b>I. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem</b>	279.935,66	0,00
1. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2. Zobowiązania długoterminowe, w tym:	246.000,00	0,00
- kredyty i pożyczki	0,00	0,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- inne ENITRA	246.000,00	0,00
3. Zobowiązania krótkoterminowe, z tego:	33.935,66	0,00
- kredyty i pożyczki	0,00	0,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
- zaliczki otrzymane od dostawcy	0,00	0,00
- zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
- zobowiązania z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	28.034,20	0,00
- z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
- inne /wplacone wadium/	5.901,46	0,00
- fundusze specjalne	0,00	0,00
4. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

Jedlina-Zdrój, dnia 21.03.2022r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Magdalena Gawron-Seidel  
(główny księgowy)

DYREKTOR  
Centrum Kultury w Jedlinie-Zdroju  
Wojciech Zaleski  
(zatwierdził)

Bilans

AKTYWA

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2021-12-31	Na koniec ub. roku 2020-12-31
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>293.463,60</b>	<b>350.994,25</b>
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>850,41</b>	<b>850,41</b>
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	850,41	850,41
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>292.613,19</b>	<b>350.143,84</b>
1	Srodki trwałe	292.613,19	350.143,84
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	94.704,94	138.236,59
c)	urządzenia techniczne i maszyny	197.908,25	212.757,66
d)	środki transportu	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	-850,41
2	Srodki trwałe w budowie	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	W pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>115.631,13</b>	<b>66.216,02</b>
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>197,39</b>	<b>197,39</b>
1	Materiały	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	197,39	197,39
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>84.140,81</b>	<b>45.093,21</b>
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00
- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	84.140,81	45.093,21
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	31.708,82	32.710,72
- (1)	do 12 miesięcy	31.708,82	32.710,72
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	51.749,00	12.445,00
c)	inne	682,99	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>31.292,93</b>	<b>20.925,42</b>
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	31.292,93	20.925,42

Bilans

a)	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje		0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki		0,00	0,00
- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje		0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki		0,00	0,00
- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		31 292,93	20 925,42
- (1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach		31 292,93	20 925,42
- (2)	inne środki pieniężne		0,00	0,00
- (3)	inne aktywa pieniężne		0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne		0,00	0,00
Suma			409.094,73	417.210,27

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
Magdalena Gawron-Seidel

Bilans

PASYWA

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2021-12-31	Na koniec ub. roku 2020-12-31
<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>118.120,95</b>	<b>-60.840,73</b>
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	58.101,11	58.101,11
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
	-(1) nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
	-(1) z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
	-(1) tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
	-(2) na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-118.941,84	-87.953,92
VI	Zysk (strata) netto	178.961,68	-30.987,92
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>290.973,78</b>	<b>478.051,00</b>
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	-(1) długoterminowa	0,00	0,00
	-(2) krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	-(1) długoterminowe	0,00	0,00
	-(2) krótkoterminowe	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	246.000,00	307.500,00
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	246.000,00	307.500,00
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) ENITRA	246.000,00	307.500,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	44.973,78	170.551,00
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	-(1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
	-(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	-(1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
	-(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	44.973,78	170.551,00
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5.656,79	143.951,41
	-(1) do 12 miesięcy	5.656,79	143.951,41
	-(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
	f) zobowiązania weksłowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	32.426,19	19.838,13
	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	i) inne	6.890,80	6.741,46
4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	-(1) długoterminowe	0,00	0,00
	-(2) krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>Suma</b>		<b>409.094,73</b>	<b>417.210,27</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
Magdalena Gawron-Seidel

DYREKTOR  
Centrum Kultury w Jedlinie - Źdroju  
Wiesław Zalas

Jednostronny rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2021-12-31	Rok ubiegły
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>783.199,44</b>	<b>304.668,14</b>
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	829.006,44	325.875,38
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-45.807,00	-21.207,24
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2.067.509,16</b>	<b>1.671.743,60</b>
I	Amortyzacja	76.827,15	88.017,58
II	Zużycie materiałów i energii	213.046,37	244.527,16
III	Usługi obce	798.669,04	721.217,66
IV	Podatki i opłaty, w tym:	64.689,08	56.215,06
-	podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	816.083,96	527.054,52
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	95.813,19	55.831,61
-	emerytalne	0,00	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	2.380,37	42,01
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	-21.162,04
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-1.284.309,72</b>	<b>-1.367.075,46</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1.462.064,95</b>	<b>1.336.417,37</b>
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	1.455.300,03	1.308.500,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Pozostałe przychody operacyjne	6.764,92	27.917,37
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>-2.026,54</b>	<b>0,25</b>
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	-2.026,54	0,25
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>179.781,77</b>	<b>-30.658,34</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>110,00</b>	<b>207,11</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b)	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	110,00	207,11
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>930,09</b>	<b>536,69</b>
I	Odsetki, w tym:	930,09	536,69
-	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>178.961,68</b>	<b>-30.987,92</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>178.961,68</b>	<b>-30.987,92</b>

GLÓWNA KSIĘGOWA  
Magdalena Gawron-Seidel

DYREKTOR  
Centrum Kultury w Jedlinie - Zdroju  
Wiesław Zola