

.0050.168.2021.EKS.A SZ.

Burmistrz
Ząbkowic Śląskich
ul. 1 Maja 15
57-200 Ząbkowice Śląskie
/1-2019/

**ZARZĄDZENIE NR 168/V/EKS-2021
BURMISTRZA ZĄBKOWIC ŚLĄSKICH**

z dnia 7 maja 2021 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego instytucji kultury tj. Ząbkowickiego Ośrodka
Kultury w Ząbkowicach Śląskich za 2020 r.**

Na podstawie art. 53 ust. 1 w związku z art. 3 ust. 1 pkt 7 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217, z 2020 r. poz. 2123) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2020 r. poz. 194, z 2019 r. poz. 2020) zarządza się, się co następuje:

- § 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Ząbkowickiego Ośrodka Kultury za 2020 rok.
- § 2. Sprawozdanie, o którym mowa w §1. składa się z bilansu, rachunku zysku i strat, informacji dodatkowej i objaśnień do sprawozdania finansowego i stanowi załącznik do zarządzenia.
- § 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ

Marcin Orzech

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 8 8 7 0 0 1 0 1 9 1	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS	
---	---	--

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		29-04-2021	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2020	Data do	31-12-2020
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
ZĄBKOWICKI OŚRODEK KULTURY			
Siedziba podmiotu			
Województwo	DOLNOŚLĄSKIE	Powiat	ZĄBKOWICKI
Gmina	ZĄBKOWICE ŚLĄSKIE	Miejscowość	ZĄBKOWICE ŚLĄSKIE
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	DOLNOŚLĄSKIE
Powiat	ZĄBKOWICKI	Gmina	ZĄBKOWICE ŚLĄSKIE
Ulica	RYNEK	Nr domu	24
		Nr lokalu	
Miejscowość	ZĄBKOWICE ŚLĄSKIE	Kod pocztowy	57-200
		Poczta	ZĄBKOWICE ŚLĄSKIE
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD			
9 0 0 4 Z DZIAŁALNOŚĆ OBIEKTÓW KULTURALNYCH			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2020 data do 31-12-2020

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

tak

nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

a) środki trwałe z wyłączeniem mebli biurowych, zestawów komputerowych, sprzętu muzycznego, fotograficznego, nagłaśniającego, jeżeli cena nabywcza lub koszt wytworzenia nie przekracza 3 500 zł, odpisuje się bezpośrednio w koszty jako zużycie materiałów w miesiącu oddania do użytkowania,

b) środki trwałe o wartości od 3 500,01 zł do 10 000 zł traktuje się jako małowartościowe podlegające ewidencji księgowej i amortyzuje się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania,

c) środki trwałe o wartości powyżej 10 000 zł są amortyzowane metodą liniową przy zastosowaniu stawek przewidzianych w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Rozpoczęcie amortyzacji następuje od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto do używania środek trwały lub wartość niematerialną i prawną, a jej zakończenie w miesiącu, w którym następuje zrównanie odpisów amortyzacyjnych z wartością początkową środka trwałego (wartości niematerialnej i prawnej) lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru.

2) Materiały do konserwacji, środki czystości, materiały biurowe, materiały pomocnicze do wystaw są odpisywane w koszty zużycia materiałów na podstawie faktur zakupu.

3) Koszty zakupu materiałów i towarów są odpisywane w miesiącu ich poniesienia.

4) Jednostka nie tworzy rezerw na świadczenia pracownicze z uwagi na zabezpieczenie wypłat z dotacji podmiotowej organizatora oraz porównywalną kwotę wypłat co roku.

5) Jednostka nie tworzy także rezerwy na odroczony podatek dochodowy od osób prawnych, ponieważ korzysta ze zwolnienia z mocy art. 17 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Ustalenia wyniku finansowego

Rachunek zysków i strat jest sporządzany metodą porównawczą.

Jednostka prowadzi konta zespołu 4 i 5. Ustalenie wyniku finansowego na koncie 860 odbywa się następująco:

Na koniec roku konta zespołu 4 są zamykane na wynik finansowy,
konta zespołu 5 są zamykane w korespondencji z kontem 490,
konta zespołu 7 są zamykane na wynik finansowy,
konto 870 PDOP jest przenoszony na wynik finansowy,
saldo konta 490 – stanowiące zmianę stanu produktów jest zamykane z kontem wynik finansowy 860.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe jest sporządzane zgodnie z załącznikiem nr 1 do uor.
Sprawozdanie finansowe nie podlega badaniu przez biegłego rewidenta.
Rachunek przepływów pieniężnych nie jest sporządzany.

Jednostka skorzystała z przedłużonych terminów na sporządzenie sprawozdań finansowych za 2020 r.: do 30.04.2021r..

Rozporządzeniem z dnia 26 marca 2021 r. Minister Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej przedłużył niektóre terminy dotyczące sprawozdań finansowych.

W szczególności przedłużono:

- a) o 3 miesiące - czyli do końca 6. miesiąca po zakończeniu roku obrotowego termin na sporządzenie sprawozdania finansowego, w przypadku jednostek sektora finansów publicznych termin przedłużono o 1 miesiąc;
- b) o 3 miesiące - czyli do końca 9. miesiąca po zakończeniu roku obrotowego termin na zatwierdzenie sprawozdania finansowego, w przypadku jednostek sektora finansów publicznych termin przedłużono o 1 miesiąc;
- c) Termin na złożenie do Szefa KAS sprawozdania finansowego przez podatników CIT niewpisanych do rejestru przedsiębiorców KRS to 10 dni od daty zatwierdzenia sprawozdania (termin na zatwierdzenie sprawozdania został przedłużony)

Pozostałe (opcjonalnie)

1. Organ założycielski: Rada Miejska w Ząbkowicach Śląskich
2. Akt zawiązania: Akt Rady Miejskiej w Ząbkowicach Śl. z dnia 29.01.1998r. o utworzeniu instytucji kultury o nazwie: Ząbkowicki Ośrodek Kultury w Ząbkowicach Śląskich
3. RIK: wpis pod poz. 1 w Księdze Rejestrowej Instytucji Kultury Miasta i Gminy Ząbkowice Śląskie dnia 29.01.1998 roku.
4. Numer statystyczny:
Urząd Statystyczny we Wrocławiu Oddział w Wałbrzychu nadał jednostce numer identyfikacyjny REGON 000286700
5. Numer Identyfikacji Podatkowej:
Jednostka otrzymała potwierdzenie zgłoszenia rejestracyjnego podatnika podatku od towarów i usług oraz numer identyfikacyjny 8870010191 nadany przez Urząd Skarbowy Ząbkowice Śląskie

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki (opcjonalnie)

ZMIANA NAZWY I STATUTU OD 01.01.2021R.
ZMIANY NA STANOWISKU KIEROWNIKA JEDNOSTKI

W dniu 29. października 2020r. Rada Miejska Ząbkowic Śląskich podjęła uchwałę nr XXXV/229/2020 w sprawie zmiany zakresu działalności oraz zmiany instytucji kultury i nadania statutu:

1. Zmienia się dotychczasową nazwę gminnej instytucji kultury: „Ząbkowicki Ośrodek Kultury w Ząbkowicach Śląskich” na „Ząbkowickie Centrum Kultury i Turystyki” w Ząbkowicach Śląskich.
2. Nadaje się „Statut Ząbkowickiego Centrum Kultury i Turystyki” w Ząbkowicach Śląskich, stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.
3. Traci moc uchwała nr XI/54/2004 Rady Miejskiej w Ząbkowicach Śląskich z dnia 29 października 2004 r. w sprawie przyjęcia statutu Ząbkowickiego Ośrodka Kultury.
4. Uchwała wchodzi w życie po upływie 14 dni od dnia ogłoszenia w Dzienniku Urzędowym Województwa Dolnośląskiego, jednak nie wcześniej niż 1. stycznia 2021r.

Ww. zmiany nastąpiły od 1. stycznia 2021r., działalność instytucji kultury została rozszerzona o upowszechnianie i promocję atrakcji turystycznych Gminy Ząbkowice Śląskie.

Siedziba instytucji kultury, nr NIP, nr Regon oraz nr wpisu do RIK pozostały niezmienione.

Zmiany na stanowisku kierownika jednostki:

1. W dniu 29.12.2020r. ustał stosunek pracy z dotychczasowym dyrektorem Zbigniewem Łupakiem w związku z przejściem na emeryturę.
2. Na okres od 30.12.2020r. do 31.12.2020r. pełniącym obowiązki dyrektora Ząbkowickiego Ośrodka Kultury został Radosław Tarach, pracownik Ząbkowickiego Ośrodka Kultury, do czasu powołania nowego dyrektora w/w instytucji kultury - na mocy Zarządzenia nr 33/XII/EKS-2020 Burmistrza Ząbkowic Śląskich z dnia 28.12.2020r.,
3. Na okres od 01.01.2021r. do 31.12.2025r. na stanowisko dyrektora Ząbkowickiego Centrum Kultury i Turystyki został powołany Paweł Onyszków - na mocy Zarządzenia nr 339/XII/EKS-2020 Burmistrza Ząbkowic Śląskich z dnia 30.12.2020r..

WARUNKI MAKROEKONOMICZNE W 2020 ROKU

Od 14 marca 2020 roku obowiązywał w Polsce stan zagrożenia epidemicznego COVID-19 w związku z zakażeniami wirusem SARS-CoV-2. Po tygodniu tj. 20 marca 2020r. został on odwołany, jednocześnie wraz z wydaniem Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 20 marca 2020 r. w sprawie ogłoszenia na obszarze Rzeczypospolitej Polskiej stanu epidemii (Dz. U. poz. 491 z późn. zm.), wprowadzono na terenie kraju, do odwołania, stan epidemii, który spowodował czasowe zamknięcia oraz ograniczenia w funkcjonowaniu wielu gałęzi gospodarczych, m.in. działalności kulturalnej.

W wyniku wydawanych ogólnych zakazów i obostrzeń jednostka nie zrealizowała wielu zadań statutowych, w tym corocznych imprez plenerowych, koncertów czy spektakli.

Podczas pandemii, mimo zamknięcia działalności ZOK, przeprowadzono remonty w użyczonym budynku (siedziby ZOK), które sfinansowane zostały z dotacji podmiotowej od organizatora oraz ze środków własnych. Remont obejmował:

- wymianę sieci telefonicznej, internetowej i oświetleniowej,
- odnowienie klatki schodowej zgodnie z wymogami Sanepidu,
- odnowienie sali plastycznej oraz zakup wyposażenia,
- odnowienie sali baletowej,
- malowanie korytarzy, pomieszczeń i garderób,
- wyposażenie sekretariatu (meble),
- położenie posadzki granitowej przed wejściem do budynku ZOK w celu zlikwidowania barier architektonicznych dla osób poruszających się na wózkach inwalidzkich,
- czyszczenie i polimeryzację posadzki w holu budynku.


Pawel Onyszkow

DYREKTOR
Ząbkowickiego Centrum Kultury
i Turystyki

Pawel Onyszkow

ZABKOWICKI OŚRODEK KULTURY

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2020

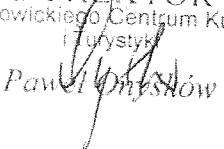
jednostka obliczeniowa: .. zł ..

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019			rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
A	Aktywa trwałe	1 568 040,36	199 681,17	A	Kapitał (fundusz) własny	69 837,31	36 963,79
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
I	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 568 040,36	199 681,17	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	36 963,79	146 519,50
I	Środki trwałe	1 568 040,36	175 898,09		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				- na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 507 763,24	86 438,70	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			VI	Zysk (strata) netto	32 873,52	-109 555,71
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	60 277,12	89 459,39	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 591 933,87	216 673,63
2	Środki trwałe w budowie	0,00	23 783,08	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
II	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
I	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa		
I	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				- krótkoterminowa		
I	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
V	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- długoterminowe		
	Nieruchomości				- krótkoterminowe		
	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
I	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	- udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	- udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	25 797,73	44 130,15
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	25 797,73	44 130,15
B	Aktywa obrotowe	93 730,82	53 956,25	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	0,00	553,50	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	3 489,50
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	0,00	3 489,50
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	553,50	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	7 088,83	7 474,75
II	Należności krótkoterminowe	38 214,24	32 296,28	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	18 644,00	33 165,90
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– do 12 miesięcy			i)	inne	64,90	0,00
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 566 136,14	172 543,48
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 566 136,14	172 543,48
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	1 485 000,66	127 523,80
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	81 135,48	45 019,68
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	38 214,24	32 296,28				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	21 181,09	27 384,28				
	– do 12 miesięcy	0,00	27 384,28				
	– powyżej 12 miesięcy	21 181,09	0,00				

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	17 033,15	4 912,00			
c)	inne					
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	55 516,58	21 106,47			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	55 516,58	21 106,47			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	55 516,58	21 106,47			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	55 516,58	21 106,47			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	1 661 771,18	253 637,42			
	PASYWA razem (suma poz. A i B)			1 661 771,18	253 637,42	


 Magdalena Włazło

DYREKTOR
 Zabkowskiego Centrum Kultury
 i Turystyki

 Paweł Dymowski

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

ZĄBKOWICKI OŚRODEK
KULTURY

sporządzony za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 420 765,43	1 690 770,00
	– od jednostek powiązanych	1 350 000,00	1 500 980,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	70 632,09	190 568,89
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	133,34	201,11
V	Dotacje podmiotowe	1 350 000,00	1 500 000,00
B	Koszty działalności operacyjnej	1 529 130,49	1 868 466,45
I	Amortyzacja	76 272,45	46 499,64
II	Zużycie materiałów i energii	145 243,20	142 382,10
III	Usługi obce	152 816,98	476 364,19
IV	Podatki i opłaty, w tym:	47 248,09	106 575,07
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	914 997,31	918 263,89
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	184 448,10	168 573,56
	– emerytalne	138 455,25	128 997,86
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	8 104,36	9 808,00
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-108 365,06	-177 696,45
D	Pozostałe przychody operacyjne	139 796,66	66 491,60
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	139 796,66	66 491,60
E	Pozostałe koszty operacyjne	64,55	511,67
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	64,55	511,67
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	31 367,05	-111 716,52
G	Przychody finansowe	1 506,47	2 176,81
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	1 506,47	2 176,81
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	16,00
I	Odsetki, w tym:	0,00	16,00
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	32 873,52	-109 555,71
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	32 873,52	-109 555,71

Dyrektor
Ząbkowickiego Centrum Kultury
i Turystyki

Paweł Chyński

Dodatkowe informacje i objaśnienia**I. Informacje i objaśnienia dotyczące bilansu**

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz ich umorzeń zawierają tabele zał. nr 1 i nr 2

Wartość początkowa aktywów trwałych		Zał. nr 1							
Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2020 r.	PRZYCHODY			ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2020 r.
		z dotacji	środki własne	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0	0,00								0,00
I	212 956,40			1 444 631,64					1 657 588,04
II	0,00								0,00
III	0,00								0,00
IV	14 325,61		21 882,16						36 207,77
V / VI	14 983,89		1 900,92						16 884,81
VII	0,00								0,00
VIII	356 079,93								356 079,93
Razem środki trwałe	598 345,83	0,00	23 783,08	1 444 631,64	0,00	0,00	0,00	0,00	2 066 760,55
Środki trwałe na koncie 013									0,00
Zbiory biblioteczne									0,00
Muzealia									0,00
Wartości niematerialne i prawne	6 788,58								6 788,58
Ogółem aktywa trwałe	605 134,41	0,00	23 783,08	1 444 631,64	0,00	0,00	0,00	0,00	2 073 549,13

W 2020 roku nastąpiło zwiększenie środków trwałych w łącznej kwocie 1 468 414,72 zł, na co składa się:

- 1) otrzymana od Gminy Ząbkowice Śląskie (Organizatora ZOK) w drodze darowizny na podstawie aktu notarialnego Rep. A nr 4014/2020 z dnia 06.10.2020r. nieruchomość przy ul. Rynek 24 (siedziba ZOK) zabudowana budynkami, działka nr 87/6 o powierzchni

0,1162 ha, o wartości 1 444 631,64 zł, która to nieruchomość do dnia 05.10.2020r. pozostawała w użyczeniu ZOK na podstawie umowy użyczenia z dnia 1 października 2003r.,

2) przyjęte 1 grudnia 2020r. środki trwałe wg OT po zakończeniu zadania inwestycyjnego: środki trwałe w budowie, zakupione w 2019r. ze środków własnych o wartości 23 783,08 zł, w tym:

a) do grupy IV w łącznej kwocie 21 882,16 zł:

- 7 zestawów komputerowych, umorzone jednorazowo w dniu przyjęcia,

b) do grupy VI w łącznej kwocie 1 900,92 zł, umorzone jednorazowo w dniu przyjęcia:

- aparat fotograficzny NICON w kwocie 1 324,97 zł,

- gramofon DENON w kwocie 575,95 zł.

Umorzenie aktywów trwałych

Zał. nr 2

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2020 r.	ZWIĘKSZENIA			ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2020 r.
		amortyzacja bieżąca	darowizny	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0	0,00								0,00
I	126 517,70	23 307,10							149 824,80
II	0,00								0,00
III	0,00								0,00
IV	14 325,61	21 882,16							36 207,77
V / VI	14 983,89	1 900,92							16 884,81
VII	0,00								0,00
VIII	266 620,54	29 182,27							295 802,81
Razem	422 447,74	76 272,45	0,00		0,00	0,00	0,00		498 720,19
Wartości niematerialne i prawne	6 788,58								6 788,58
Ogółem	429 236,32	76 272,45	0,00		0,00	0,00	0,00		505 508,77

1.2. Środki trwałe w budowie: zawiera tabela zał. nr 3

Środki trwałe w budowie - analiza zadań inwestycyjnych w toku

Zał. nr 3

	Nazwa i krótki opis środków trwałych w budowie (zadania inwestycyjnego)	Wartość nakładów na środki trwałe w budowie wg BO	Wartość zwiększeń w roku obrotowym	Wartość zmniejszeń w okresie obrotowym	Wartość nakładów na środki trwałe w budowie na koniec roku	Aktywa trwałe odebrane wg OT w roku obrotowym	inne zmniejszenia np. odpisanie wyposażenia w koszty	Stopień zaawansowania środka trwałego w budowie (zadania inwestycyjnego)	Przewidywana data zakończenia budowy środka trwałego (zadania inwestycyjnego)
	Sprzęt komputerowy i fotograficzny	23 783,08	0,00	23 783,08	0,00	23 783,08	0,00	Zakupiony sprzęt zgrupowano w zespoły	01.12.2020
	Razem środki trwałe w budowie	23 783,08	0,00	23 783,08	0,00				

1.3. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto: **nie dotyczy**

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

Używane przez instytucję środki trwałe to:

- lokal użytkowy o powierzchni 101,27 m położony przy ul. Ziębickiej 30 w Ząbkowicach Śl. (umowa użyczenia z dnia 15 kwietnia 2010 roku) - bez wartości.

1.5. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego: **nie dotyczy**

1.6. Dane dotyczące zmian funduszu instytucji, funduszu rezerwowego oraz funduszu z aktualizacji wyceny zawiera tabela zał. nr 7:

Fundusz instytucji po zmianie art. 29 ustawy o działalności kulturalnej z dnia 5 sierpnia 2015r. (Dz.U. z 2015r. poz. 1505) odzwierciedla wartość mienia wydzielonego dla instytucji w momencie jej utworzenia i ulega zwiększeniu o wartość aktywów trwałych sfinansowanych z dotacji albo otrzymanych nieodpłatnie niepodlegających amortyzacji (tj. grunty, dzieła sztuki, zabytki i muzealia). Fundusz instytucji ulega zmniejszeniu o wartość niepokrytej z funduszu rezerwowego starty netto.

Fundusz rezerwowy zgodnie z art. 29 ust. 3 ustawy o działalności kulturalnej z dnia 5 sierpnia 2015r. (Dz.U. z 2015r. poz. 1505) służy do ewidencji zysku netto za poprzedni rok obrotowy z przeznaczeniem na pokrycie strat instytucji.

Fundusz Ząbkowickiego Ośrodka Kultury na moment utworzenia wynosił 454 624,23 zł.

Zmiany funduszy w 2020r.

Zał. nr 7

Wyszczególnienie	Rodzaj funduszu			Razem (2+3+4)
	instytucji	rezerwowo	z aktualizacji wyceny	
1	2	3	4	5
1. Stan na początek roku obrotowego	0,00	146 519,50	0,00	146 519,50
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- podział zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	109 555,71	0,00	109 555,71
- pokrycie straty	0,00	109 555,71	0,00	109 555,71
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Stan na koniec roku obrotowego	0,00	36 963,79	0,00	36 963,79

1.7. Propozycja podziału zysku za rok 2020 lub propozycja pokrycia straty za rok 2020

Za 2020r. w jednostce wystąpił zysk bilansowy (księgowy) netto w kwocie 32 873,52 zł.

Proponuje się przeznaczyć zysk w wys. 32 873,52 zł na zwiększenie funduszu rezerwowego instytucji.

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym: **nie dotyczy**

1.10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty: **nie dotyczy**

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń: **nie dotyczy**

1.12. Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych: **nie dotyczy**

1.13. Wykaz rozliczeń międzyokresowych przychodów: zawiera tabela zał. nr 12

Zat. nr 12

Rozliczenie międzyokresowe przychodów za 2020r.										
Nr konta	Tytuł	stan na b.o.	Zwiększenia	zmniejszenia (amortyzacja)	Stan na koniec roku 2020	Rozliczenia krótkoterminowe	Rozliczenia długoterminowe	Pow. 1 - 3 lat	Pow. 4 - 5 lat	Pow. 5 lat
846/1	Majątku trwałego - dotacja celowa 2012 (sprzęt nagłaśniający kino)	11 614,99		3 982,32	7 632,67	3 982,32	3 650,35	3 650,35	0,00	0,00
846/2	Majątku trwałego - dotacja celowa 2014 (sprzęt muzyczny)	13 785,53		2 889,48	10 896,05	2 889,48	8 006,57	8 066,57	0,00	0,00
846/4	Majątku trwałego - dotacja celowa 2015 (sprzęt muzyczny)	3 442,14		598,56	2 843,58	598,56	2 245,02	1 795,68	449,34	
846/5	Majątku trwałego - dotacja celowa 2011 (modernizacja sali widowiskowej, fotele) przeniesienie z funduszu nieumorzonej wartości	120 439,42		34 287,96	86 151,46	34 287,96	51 863,50	51 863,50	0,00	0,00
846/6	Majątku trwałego - dotacja celowa 2016 (sprzęt do realiz. dźwięku - mikser cyfrowy YAMAHA)	19 912,70		2 814,84	17 097,86	2 814,84	14 283,02	8 444,52	5 629,68	208,82
846/7	Majątku trwałego - dotacja celowa 2017 (saksofon dla Kapeli Sani Swoi)	3 348,70		446,52	2 902,18	446,52	2 455,66	1 339,56	893,04	223,06
846/8	Majątku trwałego - otrzyman. nicodpłatnie um. darowizny nieruchomości, Rynek 24 (X.2020r.)	0,00	1 444 631,64	6 019,30	1 438 612,34	36 115,80	1 402 496,54	108 347,40	72 231,60	1 221 917,54
Razem:		172 543,48	1 444 631,64	51 038,98	1 566 136,14	81 135,48	1 485 000,66	183 447,58	79 203,66	1 222 349,42

- 1.14. Łączna kwota 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**

II. Informacje i objaśnienia dotyczące rachunku zysków i strat

- 2.1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i usług – tabela zał. nr 15

Kierunki i rodzaje sprzedaży		Zał. nr 15		
Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj		Sprzedaż netto za granicę	
	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4	5
1. Sprzedaż działalności statutowej w tym:				
	62 468,95	34 265,57	0,00	0,00
a/ sprzedaż zwolniona: zajęcia	5 980,00	9 800,00	0,00	0,00
b/ sprzedaż opodatkowana 8%: spektakle, koncerty	56 488,95	24 465,57	0,00	0,00
2. Pozostała sprzedaż	128 099,94	36 366,52	0,00	0,00
3. Sprzedaż towarów i materiałów	201,11	133,34	0,00	0,00
4. Dotacje podmiotowe organizatora	1 500 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00
5. Pozostałe dotacje celowe finansujące działalność bieżącą	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	1 690 770,00	1 420 765,43	0,00	0,00

- 2.2. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: **nie dotyczy**

- 2.3. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym: **nie dotyczy**

- 2.4. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto – **zawiera nota podatkowa**

- 2.5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie we własnym zakresie: **nie dotyczy**

- 2.6. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe. Odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

W 2020 roku nie poniesiono nakładów na niefinansowe aktywa trwałe.

W 2021 roku nie planuje się nakładów na aktywa trwałe oraz na ochronę środowiska.

2.7. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie:

Pozycja „Pozostałe przychody operacyjne” / „Inne przychody operacyjne” w wys.

139 796,66 zł zawiera:

- 1) 79 735,45 zł udzielona pomoc publiczna ZUS rekompensująca negatywne konsekwencje ekonomiczne z powodu wystąpienia na terenie kraju pandemii COVID-19, w ramach tzw. tarczy antykryzysowej, w tym:
 - a) 29 257,38 zł - 50% ulga z opłacania należności z tytułu składek ZUS za miesiąc marzec i kwiecień 2020r. (decyzja ZUS z dnia 09.06.2020r. do wniosku o zwolnienie z opłacania należności z tytułu składek za marzec – maj 2020r. złożony do ZUS 29.04.2020r.),
 - b) 14 239,12 zł - 50% ulga z opłacania należności z tytułu składek ZUS za miesiąc maj 2020r. (decyzja ZUS z dnia 24.09.2020r. do wniosku o zwolnienie z opłacania należności z tytułu składek za marzec – maj 2020r. złożony do ZUS 29.04.2020r.),
 - c) 36 238,95 zł – 100% ulga z opłacania należności z tytułu składek ZUS za miesiąc grudzień 2020r. (decyzja ZUS z dnia 01.04.2021r. do wniosku o zwolnienie z obowiązku opłacania składek dla płatników prowadzących 30 listopada 2020r. działalność w branżach określonych w rozporządzeniu za: grudzień 2020r., styczeń i luty 2021r. złożony do ZUS 25.03.2021r., w ramach tzw. tarczy antykryzysowej 7.0);
- 2) 51 038,98 zł przychody księgowane równolegle do odpisu amortyzacji naliczonej od majątku trwałego w części sfinansowanej dotacją lub nieodpłatnie;
- 3) 1 320,00 zł darowizny na cele statutowe;
- 4) 7 702,23 zł pozostałe przychody operacyjne, w tym: zaokrąglenia składek ZUS, podatku VAT, roczna korekta VAT z tytułu zmiany proporcji rocznej od środków trwałych i pozostałych nabyć.

III. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych: nie dotyczy

IV. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych: nie dotyczy

V. Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe

- 5.1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym w podziale na grupy zawodowe w przeliczeniu na pełne etaty – tabela zał. nr 21

Przeciętne zatrudnienie w roku sprawozdawczym do ubiegłego		Zał. nr 21
Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym w przeliczeniu na pełne etaty	Przeciętne zatrudnienie w roku ubiegłym w przeliczeniu na pełne etaty
1	2	3
Pracownicy merytoryczni	3,75	3,59
Pracownicy obsługi	8,87	7,58
Pracownicy administracji	4,50	4,50
Razem	17,12	15,67

- 5.2. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy: **nie dotyczy**

VI. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości

- 6.1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na fundusz własny z podaniem ich kwot i rodzaju: **nie dotyczy**
- 6.2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki: **nie dotyczy**
- 6.3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, 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 (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny: **nie dotyczy**

VII. Transakcje z jednostkami powiązаныmi i zagadnienia dotyczące konsolidacji: **nie dotyczy**

VIII. Połączenie spółek, w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło: **nie dotyczy**

IX. Zagrożenia dla kontynuowania działalności: **nie dotyczy**

X. Pozostałe informacje i objaśnienia, które mogą wpłynąć w sposób istotny na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki:

W dniu 25.03.2021r. jednostka złożyła do ZUS wnioski w ramach tzw. Tarczy antykryzysowej 7.0 z powodu wystąpienia na terenie kraju pandemii COVID-19, o zwolnienie z obowiązku opłacania składek dla płatników prowadzących 30 listopada 2020r. działalność w branżach określonych w rozporządzeniu za miesiące: grudzień 2020r., styczeń i luty 2021r.

W dniu 06.04.2021r. jednostka otrzymała decyzję ZUS z dnia 01.04.2021r. o zwolnieniu z opłacania należności z tytułu składek za grudzień 2020r. w kwocie 36 238,95 zł, które w całości zostały opłacone 15.01.2021r..

Przyznana pomocy publiczna w wys. 36 238,95 zł dotyczy 2020 roku i ma istotny wpływ na wynik finansowy, w związku z powyższym zdarzenie zostało zaewidencjonowane w księgach rachunkowych 2020 roku przed ich zamknięciem - zaksięgowano na pozostałe przychody operacyjne /Ma/ oraz Rozrachunku z tytułu ZUS /Wn/.

Magdalena Kuczera

Ząbkowice Śl., 29.04.2021r.

Paweł Onysków

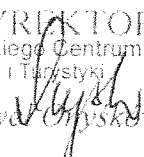
.....
Sporządził:
Główny księgowy

.....
miejsowość i data:

.....
Zatwierdził:
Kierownik jednostki

Główny księgowy

Magdalena Kuczera

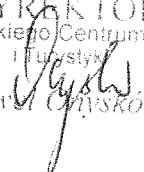
DYREKTOR
Ząbkowickiego Centrum Kultury
i Turystyki

Paweł Onysków

Liczba dołączonych opisów: 2

Liczba dołączonych plików: 2



DYREKTOR
Zabkowieckiego Centrum Kultury
i Turystyki
Pawła Ciołkowskiego



Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł

Wyszczególnienie	Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość			Wartość		
	łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	32 873,52					
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	1 401 038,98					
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	7 692,00					
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00					
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	1 401 038,98					
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00					
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	28 424,90					
H. Strata z lat ubiegłych	0,00					
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00					
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-3 243,38					
K. Podatek dochodowy	0,00					

Ząbkowice Śl., 29.04.2021r.

STAN NALEŻNOŚCI NIETYMAGALNYCH NA DZIEŃ 31-12-2020 ROKU

LP.	KONTRAHENT/ BENEFICJENT	NR DOKUMENTU	KWOTA	UWAGI
1.	Urząd Skarbowy	Podatek VAT za 12/2020: 8 600,00 zł jako nadwyżka podatku VAT do przeniesienia na kolejny okres rozliczeniowy korekta roczna proporcji i prewspółczynnika VAT: 7 692,00 zł do zwrotu w deklaracji VAT za 1/2021	16 292,00	
2.	ZUS	Nadwyżka składek za 12/2020 w związku z otrzymaną ulgą 100% w opłacie składek (tarcza 7.0 – pomoc publiczna)	741,15	
	RAZEM		17 033,15	

STAN NALEŻNOŚCI TYMAGALNYCH NA DZIEŃ 31-12-2020 ROKU

LP.	KONTRAHENT/ BENEFICJENT	NR DOKUMENTU	KWOTA	UWAGI
1.	Osoba fizyczna prowadząca działalność gospodarczą (202/184)	Faktury zaległe	21 181,09	przesunięcie spłaty w zw. z pandemią COVID-19
	RAZEM		21 181,09	

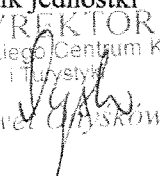
OGÓLEM stan należności na 31.12.2020r.: 38 214,24 zł

Słownie złotych: trzydzieści osiem tysięcy dwieście czternaście 24/100

Sporządził: Magdalena Kuczera
Główny Księgowy


Magdalena Kuczera

Zatwierdził: Paweł Onysków
Kierownik jednostki

DYREKTOR
Ząbkowickiego Centrum Kultury
i Turystyki

Paweł Onysków

Ząbkowice Śl., 29.04.2021r.

STAN ZOBOWIĄZAŃ NIETYMAGALNYCH NA DZIEŃ 31-12-2020 ROKU

LP.	KONTRAHENT/ BENEFICJENT	NR DOKUMENTU	KWOTA	UWAGI
1.	Urząd Skarbowy	Zaliczka na podatek dochodowy od os.fiz. PIT-4 za 12/2020	18 644,00	
	RAZEM		18 644,00	

STAN ZOBOWIĄZAŃ TYMAGALNYCH NA DZIEŃ 31-12-2020 ROKU – BRAK

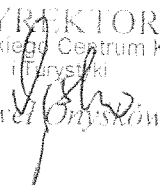
OGÓLEM stan zobowiązań na 31.12.2020r.: 18 644,00 zł

Słownie złotych: osiemnaście tysięcy sześćset czterdzieści cztery 00/100

Sporządził: Magdalena Kuczera
Główny Księgowy


Magdalena Kuczera

Zatwierdził: Paweł Onysków
Kierownik jednostki

DYREKTOR
Ząbkowickiego Centrum Kultury
i Turystyki

Paweł Onysków

**INFORMACJA DODATOWA DO BILANSU ZA ROK 2020
W ZAKRESIE ZOBOWIĄZAŃ I NALEŻNOŚCI
OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH GMINY**

Stan należności na dzień 31.12.2020r. od jednostek powiązanych

Lp.	Nazwa jednostki	Wartość w zł
Razem:		0,00

Stan zobowiązań na dzień 31.12.2020r. od jednostek powiązanych

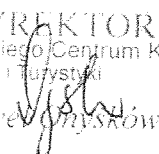
Lp.	Nazwa jednostki	Wartość w zł
Razem:		0,00

Ząbkowice Śl., dnia 29.04.2021r.

Sporządził: Magdalena Kuczera
Główny Księgowy



Zatwierdził: Paweł Onysków
Kierownik jednostki

DYREKTOR
Ząbkowickiego Centrum Kultury
i Turystyki

Paweł Onysków

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 o rachunkowości sprawozdanie finansowe jednostki „podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego” oraz zgodnie z art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, roczne sprawozdanie samorządowej instytucji kultury zatwierdza organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego. W związku z powyższym Ząbkowickie Centrum Sportu i Turystyki przedłożyło do zatwierdzenia sprawozdanie finansowe za 2020 r. Ząbkowickiego Ośrodka Kultury składające się z następujących dokumentów:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
- bilans sporządzony na dzień 31.12.2020 r.;
- rachunek zysków i strat sporządzony za 2020 r.
- dodatkowe informacje i objaśnienia;
- stan należności i zobowiązań na dzień 31.12.2020 r.
- informacja dodatkowa do bilansu za rok 2020 w zakresie zobowiązań i należności od jednostek powiązanych Gminy.

Anna Sznajder
Sznajder
Inspektor
Sporządził: ds. administracyjno - opiekuńczych
kultury i sportu

Podpis i Pieczęć Kierownika Referatu:

Kierownik
Referatu Edukacji, Kultury, Sportu
i Spraw Społecznych
Anna Marcinków
RADCA PRAWNY

Podpis i Pieczęć Radcy Prawnego:

Michał Kucharski
RADCA PRAWNY
OBRP Wrocław 3013

Podpis i Pieczęć Kierownika Wydziału:

Kierownik
Wydziału Edukacji
i Spraw Społecznych
Ewa Figzał
Ewa Figzał

Rozdzielnik dla odbiorców:

1) Rozdzielnik wewnętrzny:

- a) Rejestr Zarządzeń Monika Woźniak..... *Woźniak*
- b) BIP Edyta Balicka.....
- c) a/a.....

2) Rozdzielnik zewnętrzny:

- a) Ząbkowickie Centrum Kultury i Turystyki w Ząbkowicach Śląskich

