

WÓJT GMINY STARE BABICE

ZARZĄDZENIE NR 136/2021 WÓJTA GMINY STARE BABICE

z dnia 17 czerwca 2021 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samorządowej Instytucji Kultury
Dom Kultury Stare Babice za 2020 rok.

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U z 2020 r., poz. 713 ze późn. zm.) w związku z art. 53 ust. 1 Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 2021 r., poz. 217.) zarządzam co następuje:

§ 1. Zatwierdzam przedłożone przez Dyrektora Domu Kultury Stare Babice sprawozdanie finansowe za 2020 rok.

§ 2. Sprawozdanie finansowe składa się z:

- 1) wprowadzenia do sprawozdania rocznego ,
- 2) bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2020 r.
- 3) rachunku zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 r.
- 4) dodatkowej informacji
- 5) oświadczenia

§ 3. Wykonanie Zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT
Sławomir Sumka

Wprowadzenie
do sprawozdania finansowego za 2020 rok
Instytucji Kultury pod nazwą Dom Kultury Stare Babice
Dz. 92109

Siedzibą Domu Kultury Stare Babice jest budynek dzierżawiony w Zielonkach-Parceli, ul. Południowa 2a a terenem działania Gmina Stare Babice.

Organizatorem Domu Kultury jest Gmina Stare Babice.

- Dom Kultury posiada własny NIP: 118-216-84-72; Regon: 369658452 oraz własne konto bankowe.

- Dyrektorem Domu Kultury Stare Babice jest Pan Janusz Czaja a głównym księgowym

Pani Wanda Stelmasiak

- Dom Kultury Stare Babice działa na podstawie Statutu zatwierdzonego Uchwałą Nr XXXVIII/400/18 z dnia 15 lutego 2018 roku przez Radę Gminy Stare Babice

Dyrektor Domu Kultury Stare Babice

Dyrektor
DOMU KULTURY STARE BABICE

Janusz Czaja

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2020 r.

Dom Kultury Stare Babice
ul. Południowa 2A
05-082 Zielonki-Parcela
NIP: 1182168472

Okres finansowania		Stan na początek roku 2020	Stan na koniec roku 2020
A.	Aktywa trwałe	83 666,32	79 241,61
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	83 666,32	79 241,61
1.	Środki trwałe	83 666,32	79 241,61
a)	grunty	0,00	0,00
b)	budynki, lokale i obiekty	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	75 841,90	72 758,65
d)	środki transportu	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	7 824,42	6 482,96
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Od jednostek pozostałych	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
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
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	513 298,99	296 012,44
I.	Zapasy	0,00	0,00
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	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	204 139,17	209 278,11
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	204 139,17	209 278,11
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	11 003,73	16 565,08
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	193 070,00	192 623,00
c)	inne	65,44	90,03
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	309 159,82	72 047,93
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	309 159,82	72 047,93
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	udziały i akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	309 159,82	72 047,93
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	14686,40
	Aktywa razem [A+B]	596 965,31	375 254,05

PASYWA		Stan na początek roku 2020	Stan na koniec roku 2020
A.	Kapitał (fundusz) własny	558 174,04	316 637,44
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	236 377,42	558 174,04
VIII.	Zysk (strata) netto	321 796,62	-241 536,60
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	38 791,27	58 616,61
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
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)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	38 791,27	58 616,61
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	38 791,27	58 616,61
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:	38 632,95	57 811,06
-	do 12 miesięcy	38 632,95	57 811,06
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	402,05
h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i)	inne	158,32	403,50
3.	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
-	długoterminowe	0,00	0,00
-	krótkoterminowe	0,00	0,00
	Pasywa razem [A+B]	596 965,31	375 254,05

Sporządzono dnia 26-05-2021

Główny księgowy

Główny księgowy
DOM KULTURY STARE BABICE
Wanda Stelmasiak

Dyrektor Domu Kultury Stare Babice

Dyrektor
DOMU KULTURY STARE BABICE
Janusz Czaja

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy) sporządzony na dzień: 31.12.2020 r.

Dom Kultury Stare Babice
ul. Południowa 2A
05-082 Zielonki-Parcela
NIP: 1182168472

Treść		Stan na 31.12.2019	Stan na 31.12.2020
A.	Przychody netto ze sprzedaży usług kulturalnych	5 027 684,73	2 752 639,39
I.	Przychody netto ze sprzedaży usług kulturalnych	1 059 024,73	552 639,39
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V.	Dotacje na działalność bieżącą, w tym:	3 968 660,00	2 200 000,00
	od jednostki samorządu terytorialnego	3 968 660,00	2 200 000,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	4 720 276,03	3 106 856,41
I.	Amortyzacja	4 584,10	4 424,71
II.	Zużycie materiałów i energii	616 465,58	182 047,10
III.	Usługi obce	2 027 619,11	687 692,71
IV.	Podatki i opłaty	480,14	0,00
V.	Wynagrodzenia	1 689 530,74	1 564 668,03
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	316 448,46	271 628,03
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	65 147,90	396 395,83
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	307 408,70	-354 217,02
D.	Pozostałe przychody operacyjne	4 940,94	138 687,57
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	138 687,32
III.	Inne przychody operacyjne	4 940,94	0,25
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,52	27 533,94
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	0,52	27 533,94
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	312 349,12	-243 063,39
G.	Przychody finansowe	9 447,50	1 526,79
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	9 447,50	1 526,79
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	321 796,62	-241 536,60
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	321 796,62	-241 536,60
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	321 796,62	-241 536,60

Sporządzono dnia 26.05.2021 r.

Główny Księgowy

Dyrektor Domu Kultury Stare Babice

Główny Księgowy
DOM KULTURY Stare Babice

Wanda Stalmarska

Dyrektor
DOMU KULTURY STARE BABICE

Janusz Czajka

INFORMACJA DODATKOWA

Sprawozdanie finansowe jednostki Dom Kultury Stare Babice z siedzibą w Zielonkach-Parceli zostało sporządzone zgonie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2017 poz. 2342 tj.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planu 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 760).

Jednostka, ze względu na specyfikację działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością większą nie określona w cyt. wyżej rozporządzeniu Ministra Finansów.

Dom Kultury Stare Babice działa na podstawie statutu, który określa podstawowe cele i zadania kulturalne, został zatwierdzony Uchwałą Nr XXXVIII/400/18 Rady Gminy Stare Babice z dnia 15 lutego 2018r.

Podstawowym celem statutowym Domu Kultury w rozumieniu Ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2017 r.,poz.862) jest rozpoznawanie, rozbudzanie i zaspokajanie potrzeb i aspiracji kulturalnych społeczeństwa poprzez tworzenie, upowszechnianie, organizowanie oraz promowanie aktywnego i kreatywnego uczestnictwa w kulturze a także promowanie działalności artystycznej i kulturalnej na terenie swojego działania.

Działalność kulturalna polega w szczególności na realizacji zadań w zakresie upowszechniania kultury, edukacji i wychowania przez sztukę, tworzeniu warunków rozwoju dla amatorskiego ruchu artystycznego jak również na gromadzeniu, dokumentowaniu i udostępnianiu oraz ochronie dóbr kultury.

Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku.

Dom Kultury Stare Babice sporządza roczne sprawozdanie finansowe zgodnie z Ustawą o Rachunkowości obejmującą:

- 1/ Bilans na dzień 31.12.2020
- 2/ Rachunek Zysków i Strat (wariant porównawczy) za rok 2020
- 3/ Informację dodatkową

1. Założenie kontynuacji działalności.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Dom Kultury Stare Babice w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

2. Przyjęte zasady rachunkowości

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metody sporządzania rachunków zysków i strat.

W roku obrotowym 2020 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994r. rachunkowości (Dz. U. z 2017 poz. 2342 tj.), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra finansów z dnia 5 lipca 2010r. w sprawie szczególnych zasad 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. 760),

Środki trwałe

Środki trwałe wyceniane są według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne.

Tabela 1 Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych											
Lp.	Grupa rodzajowa składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Razem Zwiększenia	Zmniejszenia			Razem zmniejszenia	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego
			aktualizacja wartości	przychody (w tym nabycie)	przemieszczenie		Zbycie	Likwidacja	inne		
1	Wartości niematerialne i prawne	23240,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23240,38
2	Urządzenia techniczne i maszyny	318602,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	318602,49
3	Inne środki trwałe	159163,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	159163,77
4	Inne środki trwałe - laptopy otrzymane z Urzędu Gminy	0,00	0,00	26883,09	0,00	26883,09	0,00	0,00	0,00	0,00	26883,09
Razem		501006,64	0,00	26883,09	0,00	26883,09	0,00	0,00	0,00	0,00	527889,73

Tabela 2 Umorzenie środków trwałych													
Lp.	Grupa rodzajowa składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie			Razem zwiększenia	zmniejszenia			Razem zmniejszenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne		dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne			stan na początku roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	Wartości niematerialne i prawne	23240,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23240,38	0,00	0,00
2	Urządzenia techniczne i maszyny	242760,59	0,00	3083,25	0,00	3083,25	0,00	0,00	0,00	0,00	245843,84	0,00	72758,65
3	Inne środki trwałe	151339,35	0,00	1341,46	0,00	1341,46	0,00	0,00	0,00	0,00	152680,81	0,00	6482,96
4	Inne środki trwałe - laptopy otrzymane z Urzędu Gminy	0,00	0,00	26883,09	0,00	26883,09	0,00	0,00	0,00	0,00	26883,09	0,00	0,00
Razem		417340,32	0,00	31307,80	0,00	31307,80	0,00	0,00	0,00	0,00	448648,12	0,00	79241,61

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia.

Nieruchomości – nie dotyczy

Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne aktywa trwałe – nie dotyczy

Należności i Zobowiązania

Należności wycenione zostały w kwocie nominalnej wymagającej zapłaty

Materialy, usługi

Wycenia się w cenie zakupu i odnosi w ciężar kosztów bezpośrednio po ich poniesieniu

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według – nie dotyczy

Odpis aktualizujących należności w kwocie -nie dotyczy

Główna Księgowa
DOM KULTURY Stare Babice

Wanda Stojniak

26.05.21

(data pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Dyrektor
DOMU KULTURY STARE BABICE

Janusz Czaja

(pieczęć i podpis)

Dyrektor

Oświadczamy, że:

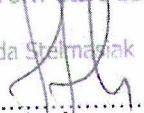
1. Sprawozdanie jednostki **Dom Kultury Stare Babice** z siedzibą w Zielonkach- Parceli przy ul. Południowej 2a za rok 2020, na które składają się:
 - Wprowadzenie
 - Bilans tj. aktywa i pasywa
 - Rachunek Zysków i Strat (variant porównawczy)
 - Informacja dodatkowa,

Sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowanie jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładania sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Główna Księgowa
DOM KULTURY Stare Babice

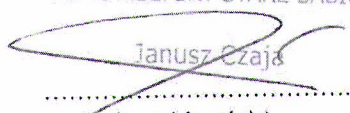
Wanda Stelmach

26.05.21 
(data pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Dyrektor
DOMU KULTURY STARE BABICE

Janusz Czaja


(pieczęć i podpis)

Dyrektor