

Zarządzenie nr 50/2022  
Wójta Gminy Zakrzówek  
z dnia 28 czerwca 2022 roku

***w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury Gminy Zakrzówek***

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559, 583, 1005 i 1079), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2021, poz. 217, 2105 i 2106) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2020, poz. 194) zarządzam co następuje:

§ 1

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnego Centrum Kultury i Biblioteki w Gminie Zakrzówek za 2021 rok stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

  
WÓJTA  
Józef Potocki

SKARBNIK GMINY  
  
Janina Michalska

Centrum Kultury i Biblioteki  
w Gminie Zakrzówek  
ul. Żeromskiego 24 b, 23-213 Zakrzówek  
idane jednostki 25 38 49

NIP: 715 194 74 68 Regon: 389087500

**BILANS**

sporządzony na dzień: 31-12-2021

URZĄD GMINY I MIASTOWA  
WPLYNĘŁO  
2022 -06- 28  
L. dz. 4433 zał. ....  
podpis .....

7m  
28.06.2022

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASYWA		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni			rok bieżący 2021	rok poprzedni
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	22 397,28	0,00	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	13 608,77	0,00
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	-12 366,69	
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>		
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	22 397,28	0,00	<b>IV</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>		
1	Środki trwałe	22 397,28	0,00		- 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			<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	12 370,17	
c)	urządzenia techniczne i maszyny			<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	13 605,29	
d)	środki transportu			<b>VII</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
e)	inne środki trwałe	22 397,28		<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	22 608,23	0,00
2	Środki trwałe w budowie			<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				- krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00		- długoterminowe		
1	Nieruchomości				- krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00		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 weksłowe		
	- udziały lub akcje			e)	inne		
	- inne papiery wartościowe			III	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	210,95	0,00
	- 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		0,00
	- 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	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	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	210,95	0,00
B	<b>Aktywa obrotowe</b>	13 819,72	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
I	<b>Zapasy</b>	0,00	0,00	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:	210,95	0,00
3	Produkty gotowe				- do 12 miesięcy	210,95	
4	Towary				- powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	<b>Należności krótkoterminowe</b>	1 146,61	0,00	f)	zobowiązania weksłowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	606,61	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	606,61	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	- do 12 miesięcy	606,61		i)	inne		
	- powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	inne			IV	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	22 397,28	0,00
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	22 397,28	0,00
	- do 12 miesięcy				- długoterminowe	22 397,28	
	- powyżej 12 miesięcy				- krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	540,00	0,00				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	540,00	0,00				
	- do 12 miesięcy	540,00					
	- powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne					
d)	dochodzone na drodze sądowej					
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	12 673,11	0,00			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 673,11	0,00			
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	12 673,11	0,00			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	12 673,11				
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>					
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>					
	<b>AKTYWA razem</b> (suma poz. A i B i C i D)	36 217,00	0,00			
	<b>PASYWA razem</b> (suma poz. A i B)			36 217,00	0,00	

Główna Księgowa  
*Małgorzata Pietraszek*  
mgr Małgorzata Pietraszek

Dyrektor  
Centrum Kultury i Biblioteki  
w Gminie Zakrzówek  
*Beata Łukasik*  
mgr Beata Łukasik



Centrum Kultury i Biblioteki  
w Gminie Zakrzówek  
ul. Żeromskiego 24 b, 23-213 Zakrzówek  
tel. 81 825 38 49  
NIP: 715 194 74 68 Regon: 389087560

**Informacja dodatkowa do bilansu  
za rok 2021**  
**Centrum Kultury i Biblioteki w Gminie Zakrzówek**

URZĄD GMINY ZAKRZÓWEK
WPEŁNYŁO
2022 -06- 28
L. dz. <i>UIS</i> zel. ....
podpis <i>[Signature]</i>

*Fr*  
*28.06.2022*  
*[Signature]*

## I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1. Centrum Kultury i Biblioteki w Gminie Zakrzówek, zwany dalej CKiB jest gminną jednostką organizacyjną działającą w formie samorządowej instytucji kultury, wpisana jest do rejestru Instytucji Kultury Gminy Zakrzówek w Księdze Rejestrowej poz. 3/2021, która powstała z połączenia samorządowych instytucji kultury działających na terenie Gminy Zakrzówek: Gminnej Biblioteki Publicznej w Zakrzówku i Gminnego Domu Kultury w Zakrzówku na mocy uchwały Rady Gminy Zakrzówek nr XXVIII/195/2021 z dn. 30.03.2021r.

i działa na podstawie:

- Ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z dnia 25 października 1991 r. (t.j. Dz.U. z 2001 r. Nr 13 poz. 123 z późn.zm.).
- Ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn.zm.).
- Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn.zm.).
- Aktu założycielskiego.
- Statutu.

2. Siedzibą CKiB jest budynek położony w Zakrzówku, przy ul. Żeromskiego 24B, przekazany przez Gminę Zakrzówek umową użyczenia z dn.8 czerwca 2021 roku na czas nieokreślony.

Cele i zakres działania:

- Gromadzenie i opracowywanie materiałów bibliotecznych ze szczególnym uwzględnieniem materiałów dotyczących własnego regionu,
- Udostępnianie zbiorów bibliotecznych na miejscu, do domu oraz prowadzenie wypożyczeń międzybibliotecznych,
- Organizowanie czytelnictwa i udostępnianie materiałów bibliotecznych osobom niepełnosprawnym,
- Popularyzacja książki i czytelnictwa,
- Prowadzenie działalności informacyjno - bibliograficznej,
- Współdziałanie z bibliotekami innych sieci, instytucji upowszechniania kultury, organizacjami i towarzystwami w rozwijaniu potrzeb oświatowych i kulturalnych społeczeństwa,
- Doskonalenie form i metod pracy bibliotecznej,
- Prowadzenie zajęć świetlicowych dla dzieci, młodzieży i dorosłych,
- Prowadzenie zajęć z zakresu kółek zainteresowań zgodnie z potrzebami, w tym także zajęć odpłatnych,
- Prowadzenie zajęć kulturalno-oświatowych,

- Organizacja imprez kulturalno-rekreacyjnych,
- Organizacja innych imprez o zasięgu lokalnym, krajowym i międzynarodowym, mających na celu popularyzację celów statutowych to jest m.in.: wieczorów literackich, koncertów, przeglądów twórczości artystycznej, festiwali, rajdów, wycieczek, wystaw, konkursów w różnych dziedzinach sztuki;
- Tworzenie warunków dla rozwoju amatorskiego ruchu artystycznego, kół i klubów zainteresowań, sekcji i zespołów,
- Organizacja wystawiennictwa i spotkań z twórcami kultury,
- Integrowanie różnych środowisk lokalnych,
- Kształtowanie wzorców aktywnego uczestnictwa w kulturze,
- Rozbudzanie i zaspakajanie potrzeb oraz zainteresowań kulturalnych mieszkańców Gminy Zakrzówek.

3. Bezpośredni nadzór nad CKiB sprawuje Wójt Gminy Zakrzówek.

4. Przedmiotowe sprawozdanie finansowe Centrum Kultury i Biblioteki w Gminie Zakrzówek jest jednostkowe i obejmuje rok obrotowy od 1 czerwca 2021r. do 31 grudnia 2021r.

5. Przyjęte zasady rachunkowości przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2021r. są zgodne z ustawą a dnia 29 września 1994r. o rachunkowości oraz sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości, ustaloną i wprowadzoną do stosowania od 01 czerwca 2021r. Zarządzeniem Nr 1/2021 Dyrektora Centrum Kultury i Biblioteki w Gminie Zakrzówek z dnia 01 czerwca 2021r.,

6. Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wynikającymi z przyjętych zasad rachunkowości:

1) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o dokonane odpisy umorzeniowe zgodnie z rocznym planem amortyzacji określającym stawki i kwoty rocznych odpisów poszczególnych środków trwałych. Wyceny majątku dokonano przy zastosowaniu amortyzacji liniowej. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się raz do roku.



Zmiany w środkach trwałych oraz wartościach niematerialnych i prawnych

Grupa wg KŚT	Stan na 01.06.2021r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2021r.
0				
1	26357,82			26357,82
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8	155413,33			155413,33
8 przekazane przez organizatora	186.091,70			186.091,70
8 zbiory biblioteczne	258794,72	13283,32	1290,60	270787,44
9				
WNiP	4690,39			4690,39
razem	631347,96	13283,32	1290,60	643340,68

Naliczone umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Grupa wg KŚT	Stan na 01.06.2021r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2021r.
0				
1	26357,82			26357,82
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8	155413,33			155413,33
8 przekazane przez organizatora	154394,78	9299,64		163694,42
8 zbiory biblioteczne	258794,72	13283,32	1290,60	270787,44
9				
WNiP	4690,39			4690,39
razem	599651,04	22582,96	1290,60	620943,40

2) Wartości niematerialne i prawne stanowią licencje programów komputerowych w 100% zamortyzowane.

- 3) Środki trwałe o wartości do 10.000 zł umarżane są jednorazowo po oddaniu ich do użytkowania, materiały biurowe i środki czystości odpisywane są w 100% w koszty, należności i zobowiązania wycenia się wg kwot wymagających zapłaty, środki pieniężne – wg wartości nominalnej,
- 4) CKiB nie posiada środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów w tym leasingu.
- 5) CKiB nie jest posiadaczem gruntów użytkowanych wieczyście.
- 6) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli – CKiB nie posiada zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.
- 7) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz o liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych – CKiB nie posiada kapitału podstawowego oraz akcji, w tym uprzywilejowanych.
- 8) Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym – CKiB nie tworzy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych oraz nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.
- 9) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym – CKiB nie tworzy rezerw.
- 10) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego – CKiB nie posiada należności co do których dokonuje odpisu aktualizującego wartość.
- 11) Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty – CKiB nie posiada zobowiązań długoterminowych.
- 12) Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia także wekslowe – CKiB nie posiada zobowiązań warunkowych i nie udzielał gwarancji oraz poręczeń.

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

7. Bilans sporządzony na dzień 31.12.2021r. zamyka się po stronie aktywów i pasywów kwotą **36217,00 zł**, a rachunek wyników zamykający się zyskiem w wysokości **13605,29 zł** sporządzono w wersji porównawczej.
8. Na wykazane w rachunku wyników przychody w wysokości - **465197,67 zł** składają się:
  - dotacja podmiotowa z budżetu Urzędu Gminy w Zakrzówku – 362722,88zł,
  - z najmu i dzierżawy składników majątkowych - 11830,00,
  - z prowadzonej działalności –wpływy z usług - 32285,75 zł,



- środki otrzymane od osób fizycznych i prawnych – darowizny pieniężne i rzeczowe - 7516,84 zł,
- wpływy z różnych dochodów - 15881,56zł,
- dotacja z Ministerstwa kultury i Dziedzictwa Narodowego na zakup nowości wydawniczych, zgodnie z zawartą umową - 5000,00 zł
- dotacja z budżetu państwa -15214,00 zł
- dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich -5447,00 zł
- przychody z tytułu rozliczenia międzyokresowego przychodów od otrzymanych nieodpłatnie aktywów trwałych - 9299,64 zł,

9. Na wykazane w rachunku wyników koszty działalności operacyjnej w wysokości - **451592,38 zł** składają się:

- 1) Amortyzacja - koszty umorzenia środków trwałych za rok 2021- **9299,64 zł**,
- 2) Zużycie materiałów i energii w kwocie **66854,83**, na wydatki składają się:
  - zakupu energii elektrycznej, ciepłej i wody, zakup materiałów i wyposażenia związanych z prowadzoną działalnością, tj:
    - zakup materiałów biurowych, tonerów, środków czystości oraz innych materiałów m.in. dekoracyjnych, art. przemysłowych, art. spożywczych, nagród w konkursach, wydatki związane z organizacją imprez plenerowych, jubileuszy, wystaw, wernisaży, plenerów malarskich, warsztatów rękodzieła, zakup instrumentów i pulpitów dla orkiestry dętej, zakup materiałów wykończeniowych i wyposażenia
- 3) Usługi obce w kwocie **66222,21 zł**, na wydatki składają się: zakup usług dystrybucji energii elektrycznej, zakup usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej, komórkowej, dostępu do sieci Internet, usług pocztowych, bankowych, odprowadzenie ścieków, wywóz śmieci, obsługi serwisowej kserokopiarki, abonament za monitoring, usługi kominiarskie, abonament radiofoniczny, usługa informatyczna, abonament BIP, badania okresowe pracowników,
- 4) Podatki i opłaty w kwocie **4730,00 zł**, na wydatki składają się: podatek od nieruchomości, ubezpieczenie mienia i OC
- 5) Wynagrodzenia w kwocie **252597,74 zł**, na wydatki składają się : wynagrodzenia z tytułu umowy o pracę i umów cywilnoprawnych.
- 6) Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia w kwocie **51494,30**, na wydatki składają się składki na ubezpieczenia społeczne , fundusz pracy, środki BHP dla pracowników oraz świadczenia urlopowe pracowników.
- 7) Pozostałe koszty rodzajowe w kwocie **393,66 zł**, na wydatki składają się szkolenia pracowników, podróże służbowe.

10. Zobowiązania na dzień bilansowy wynoszą- **210,95 zł**.

Zobowiązania wykazane na dzień bilansowy są to zobowiązania za miesiąc grudzień 2021r. w tym: z tytułu podatków – 195,00 zł oraz inne 15,95

Wszystkie zobowiązania za 2021 rok zostały w całości uregulowane, zgodnie z ustawowym terminem ich płatności.

11. Należności na dzień bilansowy wynoszą – 1146,61 zł. Wykazane należności są to należności z tytułu dostaw i usług za miesiąc maj 2021 roku oraz nadpłata w ZUS
12. Obsługę bankową CKIB w Zakrzówku sprawowuje BSZK /O w Zakrzówku. Wszystkie zobowiązania i płatności regulowano przelewami z rachunku bankowego, którego stan na dzień 31grudnia 2021 roku zamknął się kwotą- **12673,11zł.**
13. W roku obrotowym na umowę o pracę było zatrudnionych 12 pracowników (1,30etatu) : na umowę o pracę na czas nieokreślony - 6 /dyrektor- 1 etat, główny księgowy/kadrowy-1/2 etatu, specjalista ds. administracji, promocji i projektów- 1 etat, animator kultury- 2 etaty, instruktor amatorskiego ruch artystycznego -1/2 etatu, pracownik gospodarczy -3/4 etatu/, 3 bibliotekarzy- 2,5 etatu
14. Sprawozdanie finansowe zatwierdza Wójt Gminy Zakrzówek, zgodnie z §9 ust. 7Statutu Centrum Kultury i Biblioteki w Gminie Zakrzówek

Zakrzówek, dnia 21.06.2022r.

.....  
/miejsce i data sporządzenia/

Główna Księgowa

*Małgorzata Pietraszek*  
mgr Małgorzata Pietraszek

.....  
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Dyrektor  
Centrum Kultury i Biblioteki  
w Gminie Zakrzówek  
*Beata Łukasik*  
mgr Beata Łukasik

.....  
(kierownik jednostki)



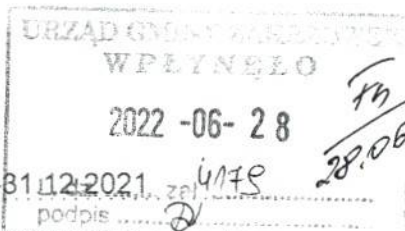
# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.06.2021-31.12.2021 r.

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł



Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	57 961,15	
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	57 961,15	
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		
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	451 592,38	
I	Amortyzacja	9 299,64	
II	Zużycie materiałów i energii	66 854,83	
III	Usługi obce	66 222,21	
IV	Podatki i opłaty, w tym: – podatek akcyzowy	4 730,00	
V	Wynagrodzenia	252 597,74	
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: – emerytalne	51 494,30	
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	393,66	
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	-393 631,23	
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	407 236,52	
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	397 936,88	
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	9 299,64	
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	13 605,29	
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>		
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: – od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: – w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>		
I	Odsetki, w tym: – dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: – w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>	13 605,29	0,00
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>	13 605,29	0,00

na Księgową  
*Małgorzata Rehezeł*  
Beata Pietraszek

Dyrektor  
Centrum Kultury i Biblioteki  
w Gminie Zakrzówek  
*Beata Łukasik*  
mgr Beata Łukasik