

Zarządzenie Nr OR.0050.1.138.2022
Burmistrza Rogoźna
z dnia 20 lipca 2022 roku

w sprawie : zatwierdzenia rocznego sprawozdania instytucji kultury - Rogozińskiego Centrum Kultury w Rogoźnie

Na podstawie art.30 ust.1 ustawy z dnia z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 20220 roku poz. 559 z późn. zm.) oraz art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (j.t. z 2021 r. poz.217) **zarządzam co następuje:**

§ 1. Zatwierdzam sprawozdania finansowe instytucji kultury - Rogozińskiego Centrum Kultury w Rogoźnie za 2021 rok stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

1. Sprawozdanie finansowe obejmuje:

- a) bilans ,
- b) rachunek zysków i strat,
- c) informację dodatkową

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ


mgr Roman Szuberski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS INSTYTUCJI KULTURY na dzień 31.12.2021 roku	Adresat
ROGOZIŃSKIE CENTRUM KULTURY ul. Wojska Polskiego 4 64 - 610 Rogoźno		BURMISTRZ ROGOŻNA ul. Nowa 2 64-610 Rogoźno
Numer identyfikacyjny REGON		
570059799		

AKTYWA	Stan na początku roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początku roku	Stan na koniec roku
A. AKTYWA TRWAŁE	265 128,84	233 956,60	A. FUNDUSZ	319 652,95	392 023,24
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	215 846,67	212 385,43
II. Rzeczowe aktywa trwałe	265 128,84	233 956,60	II. Fundusz rezerwowy	7 863,53	109 327,52
1. Środki trwałe	265 128,84	233 956,60	II. Wynik finansowy netto	95 942,75	70 310,29
1.1. Grunty	0,00	0,00	1.1. Zysk netto (+)	95 942,75	70 310,29
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	16 775,55	15 599,55	1.2. Strata netto (-)	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	68 671,87	54 015,19	B. FUNDUSZE CELOWE	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	23 169,60	0,00	C. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE I FUNDUSZE SPECJALNE	81 273,37	37 094,94
1.5. Inne środki trwałe	156 511,82	164 341,86	I. Zobowiązania krótkoterminowe	62 266,23	22 023,59
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	53 428,59	20 816,59
B. AKTYWA OBROTOWE	185 079,65	216 732,75	1.2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
I. Zapasy	29 863,96	29 167,34	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	8 818,64	0,00
1.1. Materiały	0,00	0,00	1.4. Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	0,00	13,00
1.2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	1.5. Pozostałe zobowiązania	19,00	1 194,00
1.3. Produkty gotowe	0,00	0,00	II. Fundusze specjalne	19 007,14	15 071,35
1.4. Towary	29 863,96	29 167,34	1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	19 007,14	15 071,35
II. Należności krótkoterminowe	19 927,33	20 209,49	D. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	49 282,17	21 571,17
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	5 708,27	2 688,04	1.1 Rozliczenia międzyokresowe przychodów	49 282,17	21 571,17
1.2. Należności od budżetów	4 442,06	9 637,45			
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00			
1.4. Pozostałe należności	9 777,00	7 884,00			
III. Środki pieniężne	134 540,64	167 355,92			
1.1. Środki pieniężne w kasie	600,11	452,32			
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	133 940,53	166 903,60			
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00			
V. Rozliczenia międzyokresowe	747,72	0,00			
SUMA AKTYWÓW	450 208,49	450 689,35	SUMA PASYWÓW	450 208,49	450 689,35

A. Objasnienia - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenia i odpisy aktualizujące

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	7 417,60
2. Odpisy aktualizujące należności	
3. Umorzenie wartości rzeczowych aktywów trwałych	186 037,52
4. Umorzenie pozostałych środków trwałych	660 067,72
5. Umorzenie księgozbioru	491 869,41

Główny Księgowy

29.03.2022
Rok, miesiąc, dzień

Kierownik Jednostki

Dyrektor
Rogozińskiego Centrum Kultury

Martin Matuszewski

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Rogozińskiego Centrum Kultury

Sylvia Westfal

ROGOZIŃSKIE CENTRUM KULTURY ul. Wojska Polskiego 4 64 - 610 ROGOŹNO	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant kalkulacyjny) za rok obrotowy od dnia 01.01.2021 do dnia 31.12.2021	REGON: 570059799 NIP: 766-10-67-312	
		Za rok poprzedni	Za rok bieżący
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		326 507,86	56 600,24
- od jednostek powiązanych			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług		315 453,03	49 877,59
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		11 054,83	6 722,65
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		2 126 141,17	1 813 056,17
- jednostkom powiązanym			
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		2 120 331,10	1 809 697,47
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		5 810,07	3 358,70
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A - B)		-1 799 633,31	-1 756 455,93
D. Koszty sprzedaży			
E. Koszty ogólnego zarządu		422 475,35	400 646,70
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)		-2 222 108,66	-2 157 102,63
G. Pozostałe przychody operacyjne		2 350 549,13	2 245 977,76
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje		2 191 759,36	2 111 838,00
III. Inne przychody operacyjne		158 789,77	134 139,76
H. Pozostałe koszty operacyjne		33 106,04	18 896,10
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III. Inne koszty operacyjne		33 106,04	18 896,10
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)		95 334,43	69 979,03
J. Przychody finansowe		608,32	331,26
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
- od jednostek powiązanych			
II. Odsetki, w tym:		608,32	331,26
- od jednostek powiązanych			
III. Zysk ze zbycia inwestycji			
IV. Aktualizacja wartości inwestycji			
V. Inne			
K. Koszty finansowe		0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:			
dla jednostek powiązanych			
II. Strata ze zbycia inwestycji			
III. Aktualizacja wartości inwestycji			
IV. Inne		0,00	0,00
L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)		95 942,75	70 310,29
M. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I. - M.II.)		0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne			
N. Zysk (strata) brutto (L+M)		95 942,75	70 310,29
O. Podatek dochodowy		0,00	0,00
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
R. Zysk (strata) netto (N-O-P)		95 942,75	70 310,29

Rogoźno 29.03.2022 r

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Rogozińskiego Centrum Kultury

Sylwia Westfal
Główny Księgowy

Dyrektor
Rogozińskiego Centrum Kultury

Marcin Mazuszewski
Kierownik Jednostki

ROGOŹNO DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU ZA 2021 ROK

ul. Wojska Polskiego 4, 64-610 ROGOŹNO

I. Uzgodnienie sum bilansowych na 31.12.2021 r

tel. 50 17 50 593
NiP: 768-10-67-312

	AKTYWA	PASYWA
Zestawienie obrotów i sald na 31.12.2021	1 797 299,66	1 797 299,66
1. Umorzenie wartości środków trwałych	-186 037,52	-186 037,52
2. Umorzenie zbiorów bibliotecznych	-491 869,41	-491 869,41
3. Umorzenie wyposażenia	-650 057,72	-650 057,72
4. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
5. Umorzenie pozostałych WNiP	-7 417,60	-7 417,60
6. Odchylenie od cen ewidencyjnych materiałów i towarów	-11 228,06	-11 228,06
	450 689,35	450 689,35

II. Zmiany w Funduszu Instytucji Kultury

1. Fundusz Instytucji Kultury na 01.01.2021 r		215 846,67
a. zakup muzealiów		1 500,00
b. przyjęcie na stan otrzymanych muzealiów w darze		2 060,00
c. zakup śr.trwałych z dochodów własnych		11 906,29
d. umorzenie środków trwałych zakupionych z dochodów własnych		-18 927,53
Fundusz Instytucji Kultury na 31.12.2021 r		212 385,43
Rozliczenie międzyokresowe przychodów (zakup środków trwałych z dotacji UE)		4 158,00
Rozliczenie międzyokresowe przychodów (zakup środków trwałych z dotacji Organizatora)		17 413,17
OGÓLEM (wartość aktywów trwałych)		233 956,60
2. Fundusz rezerwowy		
a. Stan funduszu na 01.01.2021		7 863,53
b. Zakup muzealiów (finansowane z doch. własnych)		-1 500,00
c. Zakupy inwestycyjne (finansowane z doch. własnych)		-11 906,29
d. Zwiększenie funduszu (odpisy amortyzacyjne)		18 927,53
e. Wynik finansowy (zysk) za 2020 rok		95 942,75
Fundusz Rezerwowy na 31.12.2021 rok		109 327,52

WYNIK FINANSOWY

1. Przychody ze sprzedaży produktów i towarów		56 600,24
- przychody ze sprzedaży produktów	49 877,59	
- przychody ze sprzedaży towarów	6 722,65	
2. Pozostałe przychody		2 245 977,76
- dotacje	2 111 838,00	
- inne przychody operacyjne	134 139,76	
3. Przychody finansowe		331,26
OGÓLEM PRZYCHODY		2 302 909,26
4. Koszty sprzedanych produktów i towarów		1 813 056,17
- koszt wytworzenia sprzedanych produktów	1 809 697,47	
- koszty sprzedaży towarów w Muzeum	3 358,70	
5. Koszty ogólne zarządu		400 646,70
6. Pozostałe koszty operacyjne		18 896,10
7. Koszty finansowe		0,00
OGÓLEM KOSZTY		2 232 598,97

8. Wynik finansowy - zysk netto	70 310,29
9. Podatek dochodowy od osób prawnych	0,00
10. Wynik finansowy - zysk netto	70 310,29

Zysk netto zwiększy stan Funduszu Rezerwowego

KOSZTY RODZAJOWE:

1. Amortyzacja	24 756,13
2. Zużycie materiałów i energii	421 452,20
3. Usługi obce	357 244,17
4. Podatki i opłaty	61 887,04
5. Wynagrodzenia	1 101 958,01
6. Ubezpieczenia i inne świadczenia	227 812,82
7. Pozostałe koszty	15 233,80
OGÓLEM KOSZTY RODZAJOWE	2 210 344,17

Ad.II.1

- 1.1 Rogozińskie Centrum Kultury nie dokonywało w 2021 roku odpisów aktualizacyjnych wartości aktywów trwałych niefinansowych oraz finansowych.
- 1.2 Nie posiadamy gruntów użytkowanych wieczysto.
- 1.3 Nie używamy na podstawie umów najmu i dzierżawy nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych.
- 1.4 Nie posiadamy papierów wartościowych, akcji oraz dłużnych papierów wartościowych.
- 1.5 Nie posiadamy pożyczek zagrożonych.
- 1.6 Nie mamy utworzonych rezerw na zobowiązania.
- 1.7 Nie mamy zobowiązań długoterminowych.
- 1.8 Nie mamy zobowiązań z tytułu leasingów.
- 1.9 Nie mamy zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.
- 1.10 Nie mamy zobowiązań warunkowych.
- 1.11 Nie mamy istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.
- 1.12 Nie mamy gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
- 1.13 Nie mamy zabezpieczonych środków pieniężnych na wypłatę świadczeń pracowniczych.

Ad.II.2

- 2.1 Jednostka nie dokonuje odpisów aktualizacyjnych środków trwałych.
- 2.2 Nie dokonujemy odpisów aktualizacyjnych zapasów.
- 2.3 Nie posiadamy środków trwałych w budowie
- 2.4 Nie mieliśmy przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości

Ad.II.3

W jednostce nie wystąpiły inne zdarzenia ,które miałyby wpływ na sytuację majątkową , finansową oraz wynik finansowy .

Rogoźno, 29.03.2022 rok

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Rogozińskiego Centrum Kultury
Sylwia Westfal

Dyrektor
Rogozińskiego Centrum Kultury
Marcin Matuszewski