

**UCHWAŁA NR XVI/ 135 /20
RADY MIEJSKIEJ w BRUSACH**

z dnia 30 czerwca 2020 roku

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Centrum Kultury i Biblioteki
im. Jana Karnowskiego w Brusach za 2019 rok.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (j.t. Dz. U. z 2020 r., poz. 713) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (j.t. Dz. U. z 2019 r., poz. 351)

Rada Miejska uchwala, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Centrum Kultury i Biblioteki im. Jana Karnowskiego w Brusach za 2019 rok, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady


Zbigniew Łacki

Załącznik nr 1
do Uchwały Nr XVI/ 135 /20
Rady Miejskiej w Brusach
z dnia 30 czerwca 2020 r.

Sprawozdanie finansowe Centrum Kultury i Biblioteki im. Jana Karnowskiego w Brusach obejmuje:

- Informację dodatkową (załącznik nr 1a)
- Rachunek zysków i strat (załącznik nr 1b)
- Bilans (załącznik nr 1c)

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2019 ROK

I. INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU

1. Zmiany wartości środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa			
	Stan na początek roku obrachunkowego	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrachunkowego
1	2	3	4	5
1. Grunty	136.000,00	0	0	136.000,00
2. Budynki i budowle	1.914.404,82	0	0	1.914.404,82
3. Urządzenia techniczne i maszyny	294.524,41	0	0	294.524,41
4. Środki transportu	0	0	0	0
5. Pozostałe środki trwałe	428.293,89	8.767,00	0	437.060,89
6. Zbiory bibl. i multimed.	470.756,80	34.478,42	340,74	504.894,48
Razem	3.243.979,92	43.245,42	340,74	3.286.884,60
7. Środki trwałe w budowie	659.750,01	2.311.035,07		2.970.785,08

2. Umorzenie środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Stan na początek roku obrachunkowego	Za rok 2019	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia	Stan na koniec roku obrachunkowego
1	2	3	4	5	6
1. Grunty	0	0	0	0	0
2. Budynki budowle	170.252,73	47.860,12	0	0	218.112,85
2. Urządzenia techniczne i maszyny	280.355,69	1.358,37	0	0	281.714,06
2. Środki transportu	0	0	0	0	0
3. Pozostałe środki trwałe	439.119,59	10.751,60	0	0	449.871,19
4. Zbiory bibl. i multimed.	470.756,80	34.478,42	0	340,74	504.894,48
Razem	1.360.484,81	94.448,51	0	340,74	1454.592,58

3. Zmiany wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa grupy rodzajowej	Wartość początkowa				Umorzenie		
	Stan na początek roku obrachunkowego	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrachunkowego	Stan na początek roku obrachunkowego	Zwiększenia	Stan na koniec roku obrachunkowego
1	2	3	4	5	6	7	8
Inne wartości niematerialne i prawne	209.184,51	0,00	0,00	209.184,51	209.184,51	0,00	209.184,51

4. Wartość nie amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów użyczenia wynosi 0,00

5. Strata za rok 2019 zmniejszy w całości fundusz instytucji.

6. Zestawienie zobowiązań 36.047,24

➤ Zobowiązania z tytułu dostaw i usług (czynsze, media, usługi i dostawy towarów), 1.012,23

➤ Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubep. 35.035,01

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług zostały uregulowane zgodnie z terminem płatności.

7. Zestawienie należności 172,40

➤ Należności z tytułu dostaw i usług 172,40

➤ Pozostałe należności 0,00

8. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach : 79.210,99

➤ Środki pieniężne na koncie podstawowym: 63.854,21

➤ Środki pieniężne w kasie 15.356,78

II. INFORMACJA DODATKOWA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Centrum Kultury i Biblioteki prowadzi w szczególności działalność w zakresie upowszechniania kultury.

Przychodami CKiB są:

- dotacje z budżetu,
- wpływy z prowadzonej działalności kulturalnej,
- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych,
- środki otrzymane od osób fizycznych, prawnych oraz z innych źródeł.

Środki otrzymane z prowadzonej działalności kulturalnej, z najmu składników majątkowych przeznaczone są na wykonanie statutowych zadań Centrum Kultury i Biblioteki, zgodnie z planem finansowym zatwierdzonym przez Dyrektora, z zachowaniem wysokości dotacji otrzymanej od organizatora.

1. Struktura przychodów za rok 2019 przedstawia się następująco:

1.Dotacja z Gminy	1.340.000,00
2.Przychody netto ze sprzedaży w tym:	137.027,35
• Wpływy z najmu pomieszczeń	5.740,00
• Przychody z zabaw, dyskotek i koncertów	0,00
• Opłaty za zajęcia	101.984,50
• Przychody pozostałe	29.302,85
3.Pozostałe przychody -w tym:	107.090,90
• Wpłaty na działalność statutową	15.880,00
• Pozostałe przychody operacyjne	58.780,90
• Dotacja w ramach Programu WIEŚ KASZUBSKA W DRODZE DO NIEPODLEGŁOŚCI	19.000,00
• Dotacja z MKiDN (zakup książek)	13.430,00
4.Przychody finansowe w tym:	0,00
• Odsetki bankowe	0,00
Ogółem przychody	1.584.118,25
<i>w tym:</i>	
Dochody własne	244.118,25
Dotacja	1.340.000,00

2. Struktura kosztów za rok 2019 przedstawia się następująco:

1. Zużycie materiałów i energii – w tym m.in.:	132.337,21
• Środki czystości	1.566,49
• Prenumerata prasy	3.703,99
• Opał (filie biblioteczne)	10.065,32
• Materiały do napraw i remontów	1.741,47
• Energia elektryczna CKiB , Małe Chełmy, Męcikał	30.445,88
• Energia Chata Kaszubska	13.377,42
• Woda	3.329,30
2.Usługi obce - w tym m.in.	331.251,20
• Usługi telekomunikacyjne	5.286,93
• Centralne ogrzewanie	41.619,36
• Usługi komunalne	6.232,09
• Usługi informatyczne	15.875,11
• Usługi remontowe	3.969,55
3. Podatki i opłaty	547,55
4. Wynagrodzenia	760.694,40
5. Świadczenia na rzecz pracowników , ZUS – w tym m.in. :	156.716,84
• Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	19.221,00
• Składki na ubezpieczenia społeczne	117.353,97
• Składki na Fundusz Pracy	15.872,06
6. Amortyzacja	94.448,51
7. Pozostałe koszty rodzajowe	11.547,81
Ogółem koszty	1.487.543,52

III. INFORMACJA DODATKOWA O ZATRUDNIENIU

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w osobach w 2019 r.	Przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na etaty w 2019 r.	Liczba zatrudnionych w osobach na 01.01.2019 r.	Liczba zatrudnionych w osobach na 31.12.2019 r.
1	2	3	6	6
1. Pracownicy CKiB	16	14	17	15
w tym: osoby przebywające na urloпах wychowawczych, macierzyńskich, bezpłatnych, tacierzyńskich	1	1	2	0
Razem	17	15	19	15

IV. INFORMACJA O ZMIANACH FUNDUSZU

Stan na 01.01.2019 r. **301.572,33**

Zmniejszenia:

- przebieganie wyniku finansowego za 2018 r. **39.827,70**

Stan na 31.12.2019 r. **261.744,63**

Sporządziła: Iwona Steffer

Brusy, dnia 27.03.2020 r.

Główna Księgowa
Iwona Steffer

DYREKTOR
Centrum Kultury i Biblioteki
im. Jana Pawła II
w Brusach
mgr Anna Orlikowska

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
WARIANT PORÓWNAWCZY

w PLN

TREŚĆ	Dane wg stanu na	
	31.12.2019	31.12.2018
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	137 027,35	146 740,77
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	127 895,35	128 322,80
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	9 132,00	18 417,97
B. Koszty działalności operacyjnej	1 493 276,00	1 613 868,07
I. Amortyzacja	94 448,51	87 011,36
II. Zużycie materiałów i energii	132 337,21	130 297,19
III. Usługi obce	331 251,20	475 854,38
IV. Podatki i opłaty, w tym:	547,55	306,00
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	760 694,40	745 781,42
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	156 716,84	147 933,68
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	11 547,81	20 500,29
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	5 732,48	6 183,75
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	(1 356 248,65)	(1 467 127,30)
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 447 090,90	1 427 299,60
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	1 340 000,00	1 300 000,00
III. Inne przychody operacyjne	107 090,90	127 299,60
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		0,00
F. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)	90 842,25	(39 827,70)
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:		0,00
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	90 842,25	(39 827,70)
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)	90 842,25	(39 827,70)
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	90 842,25	(39 827,70)

Sporządziła: Iwona Steffer

Brusy, 27 marca 2020 r.

Główna Księgowa
Iwona Steffer

DYREKTOR
Centrum Kultury i Biblioteki
im. Jana Karnowskiego
w Brusach
mgr Anna Orlikowska

