

**BURMISTRZ**  
Miasta Zawidów  
59-970 Zawidów  
woj. dolnośląskie

**ZARZĄDZENIE Nr 33.2021**  
**Burmistrza Miasta Zawidów**  
z dnia 2021-05-04



w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Ośrodka Kultury w Zawidowie za 2020 rok.

Na podstawie art. 53 ust.1 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (tj. Dz.U. z 2021 r. poz.217) oraz art. 29 ust.5 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z dnia 29 października 1991 r. (tj. Dz.U. z 2020 poz.194) zarządzam, co następuje:

par.1

Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe Ośrodka Kultury w Zawidowie za 2020 rok stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

par.2

Sprawozdanie finansowe, o którym mowa w par.1 składa się z:

1. Bilansu sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 114.005,46 zł,
2. Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 roku, który wykazuje zysk 19.704,96 zł,
3. Zestawienie zmian w funduszu sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 roku, który wykazuje stan funduszu o wartości -49.595,19 zł.

par.3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.



**BURMISTRZ**  
  
**Robert Łęźny**

## Uzasadnienie

Na podstawie art. 29 ust.5 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej roczne sprawozdanie finansowe instytucji kultury podlega zatwierdzeniu przez organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego.

Roczne sprawozdanie finansowe za 2020 rok Ośrodka Kultury w Zawidowie składa się z:

- bilansu i załącznika do bilansu,
- informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego,
- rachunku zysków i strat,
- zestawienia zmian w funduszu jednostki.



BURMISTRZ

*Robert Łęźny*  
Robert Łęźny

OŚRODEK KULTURY

59-970 Zawidów, ul. Zgorzelecka 59  
 NIP 615-17-68-819. Regon 230886310  
 tel. (075) 77 88 336

DZIAŁ 921  
 ROZDZIAŁ 92109

**BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMODZIELNEGO  
 ZAKŁADU BUDŻETOWEGO sporządzony na dzień  
 31.12.2020 r.**

AKTYWA		Stan na 31.12.2019	Stan na 31.12.2020	PASywa		Stan na 31.12.2019	Stan na 31.12.2020
A.	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>116 792,61 zł</b>	<b>108 192,61 zł</b>	A.	<b>Fundusze</b>	<b>-69 300,15 zł</b>	<b>-49 595,19 zł</b>
I	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>			I	<b>Fundusz jednostki</b>	<b>155 672,48 zł</b>	<b>-69 300,15 zł</b>
II	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>116 792,61 zł</b>	<b>108 192,61 zł</b>	II	<b>Wynik finansowy netto (+.-)</b>		<b>19 704,96 zł</b>
	<b>ŚRODKI TRWAŁE</b>	<b>116 792,61 zł</b>	<b>108 192,61 zł</b>	1.	Zysk netto (+)		19 704,96 zł
				2.	Strata (-)	-224 972,63 zł	
1.1	Grunty	1 770,00 zł	1 770,00 zł				
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste			III	<b>Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>		
1.2	Budynki ,lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	115 022,61 zł	106 422,61 zł	IV	<b>Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>		
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny			B.	<b>Fundusze placówek</b>		
1.4	Środki transportu			C.	<b>Państwowe fundusze celowe</b>		
1.5	Inne środki trwałe			D.	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>224 714,12 zł</b>	<b>163 600,65 zł</b>
2.	<b>Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>			I.	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>191 000,00 zł</b>	<b>134 800,00 zł</b>
3.	<b>Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>			II.	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>26 331,82 zł</b>	<b>19 468,03 zł</b>
III.	<b>Należności długoterminowe</b>			1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 617,59 zł	10,00 zł
IV.	<b>Długoterminowe aktywa finansowe</b>			2.	Zobowiązania wobec budżetów		
1	Akcje i udziały			3.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	22 714,23 zł	19 458,03 zł
2	Inne papiery wartościowe			4.	Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń		
3	Inne długoterminowe aktywa finansowe			5.	Pozostałe zobowiązania		
V	<b>Wartości mienia zlikwidowanych jednostek</b>			6.	Sumy obce (depozytowe zabezpieczenie wykonania umów)		
B.	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>38 621,36 zł</b>	<b>5 812,85 zł</b>	7.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I	<b>Zapasy</b>			8.	<b>Fundusze specjalne</b>		
1.	Materiały			8.1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socialnych		
2.	Półprodukty i produkty w toku			8.2	Inne fundusze		
3.	Produkty gotowe			III	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>		
4.	Towary			IV	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>7 382,30 zł</b>	<b>9 332,62 zł</b>
II	<b>Należności i roszczenia</b>	<b>1 537,67 zł</b>	<b>534,90 zł</b>				
1.	Należności z tyt. dostaw i usług	1 537,67 zł	534,90 zł				
2.	Należności od budżetów						
3.	Należności z tyt. ubezpieczeń i innych świadczeń						
4.	Pozostałe należności						
5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych						

III	Krótkoterminowe aktywa finansowe	37 083,69 zł	5 277,95 zł			
1.	Środki pieniężne w kasie					
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	37 083,69 zł	5 277,95 zł			
3.	Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4.	Inne środki pieniężne					
5.	Akcje lub udziały					
6.	Inne papiery wartościowe					
7.	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV	Rozliczenia międzyokresowe					
	<b>Suma aktywów</b>	<b>155 413,97 zł</b>	<b>114 005,46 zł</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>155 413,97 zł</b>	<b>114 005,46 zł</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
 Ośrodka Kultury w Zawidowie  
*Agata Maruszewska*

2021, 03, 23

Dyrektor  
 Ośrodka Kultury w Zawidowie  
 Konrad Tkaczyk

OŚRODEK KULTURY  
59-970 Zawidów, ul. Zgorzelecka 39  
NIP 615-17-68-819, Regon 230886310  
tel (075) 77 88 336

## ZAŁĄCZNIK DO BILANSU NA DZIEŃ 31.12.2020

Lp.	TREŚĆ	Należności na dzień 31.12.2020
1	Justyna Puzyrko	1,00
2	NNP Agnieszka Głogowska – Ptak - Wrocław	457,90
3	ZUH STOLUX Szkoła Języków Obcych - Zgorzelec	70,00
4	ALE YOGA A. Usik	6,00
5	Studio Tańca Mar-Ko	1,00
X	<b>Razem</b>	<b>534,90</b>

Lp.	TREŚĆ	Zobowiązania na dzień 31.12.2019
1	Niepubliczna Szkoła Muzyczna I stopnia Kosiorek J.	10,00
2	Urząd Skarbowy - Zgorzelec	2.701,00
3	Zakład Ubezpieczeń Społecznych - Wałbrzych	16.757,03
X	<b>Razem</b>	<b>19.468,03</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Ośrodka Kultury w Zawidowie  
Agata Maruszewska

2021, 03, 23

Dyrektor  
Ośrodka Kultury w Zawidowie  
Konrad Tkaczyk

<b>OŚRODEK KULTURY</b> 59-970 Zawidów, ul. Zgorzelecka 39 NIP 615-17-68-819, Regon 230886310 tel. (075) 77 88 336		<b>Zestawienie zmian w funduszu          jednostki sporządzony na dzień          31.12.2020 r.</b>		Adresat: <b>URZĄD MIEJSKI          w ZAWIDOWIE</b>	
<b>REGON 230886310</b>				Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>135.876,42</b>	<b>155.672,48</b>		
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	19.796,06			
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	19.796,06			
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe				
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej				
1.4.	Środki na inwestycje				
1.5.	Aktualizacja środków trwałych				
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje				
1.7.	Aktywa przyjęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek				
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia				
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący				
1.10.	Inne zwiększenia				
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki				
2.1.	Strata za rok ubiegły				-224.972,63
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe				
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły				
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje				
	Pokrycie amortyzacji				
2.5.	Aktualizacja środków trwałych				
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji				
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek				
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia				
2.9.	Inne zmniejszenia				
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>155.672,48</b>	<b>-69.300,15</b>		
<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>				
1.	zysk netto (+)				19.704,96
2.	strata netto (-)				-244.972,63
<b>IV.</b>	<b>Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych</b>				
<b>V.</b>	<b>Fundusz (II+, -III-IV)</b>	<b>-69.300,15</b>	<b>-49.595,19</b>		

GLÓWNY KSIĘGOWY  
 Ośrodka Kultury w Zawidowie

Agata Maruszewska

(główny księgowy)

2021, 03, 23

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor  
 Ośrodka Kultury w Zawidowie

Konrad Tkaczyk

(kierownik)

OSRODEK KULTURY 19-970 Zawidów, ul. Zgorzelecka 39 NIP 615-17-68-819, Regon 230886310 tel. (075) 77 88 336		Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	
Regon 230886310		za bieżący rok obrotowy 2019	IV KWARTAŁ 2020
<b>A</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>71 572,93</b>	<b>28 857,91</b>
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		28 857,91
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		
V	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		
VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>587 996,88</b>	<b>600 994,11</b>
I	Amortyzacja	8 600,00	8 600,00
II	Zużycie materiałów i energii	81 559,95	100 540,36
III	Usługi obce	70 041,15	73 831,81
IV	Podatki i opłaty	11 466,48	7 389,24
V	Wynagrodzenia	332 898,58	332 111,38
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	72 552,00	69 065,36
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	10 878,72	9 455,96
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	
IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	
X	Pozostałe obciążenia		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-516 423,95</b>	<b>-572 136,20</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>555 468,81</b>	<b>602 943,61</b>
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	540 000,00	586 000,00
III	Inne przychody operacyjne	15 468,81	16 943,61
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>190 353,81</b>	<b>48,84</b>
I	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II	Pozostałe koszty operacyjne	190 353,81	48,84
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-151 308,95</b>	<b>30 758,57</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>105,08</b>	<b>91,94</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach		
II	Odsetki	104,49	21,94
III	Inne	0,59	70,00
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>73 768,76</b>	<b>11 145,55</b>
I	Odsetki	71 803,47	11 145,55
II	Inne	1 965,29	
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-224 972,63</b>	<b>19 704,96</b>
<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>	<b>-224 972,63</b>	<b>19 704,96</b>

# I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2020 r.

1. Nazwa: **Ośrodek Kultury**
2. Siedziba jednostki: **ul. Zgorzelecka 39, 59-970 Zawidów.**
3. Adres jednostki: **ul. Zgorzelecka 39, 59-970 Zawidów.**
4. Podstawowy przedmiot działania: działalność obiektów kulturalnych PKD 9004Z .
5. Ośrodek Kultury jest wpisany do rejestrów samorządowych instytucji kultury przez Urząd Miejski w Zawidowie z dnia 30.12.1999 r. ( Nr 1/99 ).
6. Czas działania jednostki: nieograniczony.
7. Sprawozdanie finansowe sporządzono za rok obrotowy od 01.01.2020r. do 31.12.2020r.
8. Prezentowane sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności jednostki.
9. Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe z uwzględnieniem metod i zasad określonych w ustawie o rachunkowości.
10. Ewidencja księgową prowadzona jest w siedzibie jednostki przy zastosowaniu komputerowej techniki rejestracji operacji gospodarczych.
11. Rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych.
12. W sprawozdaniu ujęte zostały wszystkie znane operacje gospodarcze, jakie miały miejsce w danym okresie.

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Bilans na dzień 31.12.2020 r. po stronie aktywów i pasywów zamyka się kwotą 114.005,46 zł
2. Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym, a rachunek zysków i strat sporządzony został metodą porównawczą i wykazuje zysk w kwocie 19.704,96 zł.
3. Zadania gospodarcze wykonywane zgodnie z treścią ekonomiczną w sprawozdaniu finansowym za 2020 r. obejmują wszystkie osiągnięte przychody i przypadające koszty zgodnie z zasadami memoriału.
4. Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia, odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową wg stawek wynikających z przepisów ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych .
  - środki trwałe powyżej 10.000,00 zł – amortyzacji dokonuje się metodą liniową wg. stawek amortyzacyjnych .
  - środki trwałe do 10.000,00 zł – księguje się bezpośrednio w koszty metodą ilościową.
5. Należności i zobowiązania wycenia się wg. kwot wymagalnych do zapłaty i zalicza się wszystkie zobowiązania i należności wykonane w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.
6. Środki pieniężne krajowe ulokowane na rachunku bankowym.
7. Środków pieniężnych zagranicznych – nie posiadamy.
8. Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów dokonywane są w stosunku do kosztów poniesionych w przyszłych okresach sprawozdawczych.

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Ośrodka Kultury w Zawidowie

Agata Maruszewska

Główny Księgowy

2021, 03, 23  
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor  
Ośrodka Kultury w Zawidowie

Konrad Tkaczyk

Kierownik Jednostki



OŚRODEK KULTURY  
59-970 Zawidów, ul. Zgorzelecka 39  
NIP 615-17-68-819, Regon 230886310  
tel. (075) 77 88 336

### Informacja dodatkowa

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b>
<b>1.</b>	
<b>1.1</b>	nazwa jednostki <b>Ośrodek Kultury</b>
<b>1.2</b>	siedziba jednostki <b>ul. Zgorzelecka 39; 59-970 Zawidów</b>
<b>1.3</b>	adres jednostki <b>ul. Zgorzelecka 39; 59-970 Zawidów</b>
<b>1.4</b>	podstawowy przedmiot działalności jednostki <b>Działalność obiektów kulturalnych PKD 9004Z</b>
<b>2.</b>	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <b>Od 01-01-2020 - 31-12-2020</b>
<b>3.</b>	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne <b>brak</b>
<b>4.</b>	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <b>- Prezentowane sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności jednostki. - Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe z uwzględnieniem metod i zasad określonych w ustawie o rachunkowości. - Ewidencja księgową prowadzona jest w siedzibie jednostki przy zastosowaniu komputerowej techniki rejestracji operacji gospodarczych. - Rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych. - W sprawozdaniu ujęte zostały wszystkie znane operacje gospodarcze, jakie miały miejsce w danym okresie. - Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym, a rachunek zysków i strat sporządzony został metodą porównawczą i wykazuje zysk w kwocie 19 704,96 zł. - Zadania gospodarcze wykonywane zgodnie z treścią ekonomiczną w sprawozdaniu finansowym za 2020 r. obejmują wszystkie osiągnięte</b>

	<p>przychody i przypadające koszty zgodnie z zasadami memoriału.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Środki trwale są wyceniane w cenie nabycia, odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową wg stawek wynikających z przepisów ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych .</li> <li>- środki trwale powyżej 10.000,00 zł – amortyzacji dokonuje się metodą liniową wg. stawek amortyzacyjnych.</li> <li>- środki trwale do 10.000,00 zł – księguje się bezpośrednio w koszty metodą ilościową.</li> <li>- Należności i zobowiązania wycenia się wg. kwot wymagalnych do zapłaty i zalicza się wszystkie zobowiązania i należności wykonane w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.</li> <li>- Środki pieniężne krajowe ulokowane na rachunku bankowym.</li> <li>- Środków pieniężnych zagranicznych – nie posiadamy.</li> <li>- Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów dokonywane są w stosunku do kosztów poniesionych w przyszłych okresach sprawozdawczych.</li> </ul>
5.	inne informacje
	brak
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	<b>Tabela nr 1, Tabela nr 2</b>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<b>Tabela Nr 3</b>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<b>Tabela Nr 4</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<b>Tabela Nr 5</b>
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	<b>Tabela nr 6</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

	<b>Tabela nr 7</b>
<b>1.7.</b>	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	<b>Tabela nr 8</b>
<b>1.8.</b>	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<b>Tabela Nr 9</b>
<b>1.9.</b>	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
<b>a)</b>	powyżej 1 roku do 3 lat
<b>b)</b>	powyżej 3 do 5 lat
<b>c)</b>	powyżej 5 lat
	<b>Tabela nr 10</b>
<b>1.10.</b>	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	<b>Tabela nr 11</b>
<b>1.11.</b>	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>Tabela nr 12</b>
<b>1.12.</b>	łącną kwotę 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
	<b>Tabela Nr 13</b>
<b>1.13.</b>	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	<b>Nie występuje</b>
<b>1.14.</b>	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<b>Tabela Nr 14</b>

1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<b>Tabela Nr 14</b>
1.16.	inne informacje
	<b>Tabela Nr 14</b>
2.	Inne informacje
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>Tabela Nr 14</b>
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	<b>Tabela Nr 14</b>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<b>Tabela Nr 14</b>
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	<b>Tabela Nr 14</b>
2.5.	inne informacje
	<b>Tabela Nr 14</b>
3.	<p>Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki</p> <p>W punkcie tym można wskazać dane dotychczas nieprzedstawione m. in. Informacje o skutkach błędów z lat poprzednich, zdarzeniach, które wystąpiły po dniu bilansowym, a w sposób istotny mają wpływ na sytuację majątkową i finansową jednostki.</p>

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Ośrodka Kultury w Zawidowie

*Agata Maruszewska*

(główny księgowy)

2021.03.23

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor  
Ośrodka Kultury w Zawidowie

(kierownik jednostki)  
*Konrad Kaczyk*

Tabela nr 1

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, zbiorów bibliotecznych i prawnych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: przychodów (nabycia), aktualizacji, przemieszczenia wewnętrznego, zbycia, likwidacji i inne oraz stan końcowy na dzień 31 grudnia roku obrotowego.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej					Zmniejszenie wartości początkowej			Wartość początkowa minus stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 10)
		przychód (nabycie)	aktualizacja	przemieszczenia wewnętrzne (*)	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	zbycie	likwidacja	inne	Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>1. Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2. Razem środki trwałe</b>	<b>432 110,89</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>432 110,89</b>
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)	1 770,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 770,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność i/s, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	351 276,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	351 276,18
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT), w tym:	72 015,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72 015,93
2.3.1. Środki trwałe (konto 011)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT), w tym:	7 048,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 048,78
2.5.1. Środki trwałe (konto 011)	7 048,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 048,78
2.5.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3. Zbiory biblioteczne (konto 014)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2+3)</b>	<b>432 110,89</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>432 110,89</b>

Tabela nr 2

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych, zbiorów bibliotecznych oraz wartości niematerialnych i prawnych stan na dzień 31 grudnia roku obrotowego

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	Ogółem zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 7)
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1. Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2. Razem środki trwałe</b>	315 318,28	0,00	8 600,00	0,00	8 600,00	0,00	323 918,28
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	235 081,57	0,00	8 014,00	0,00	8 014,00	0,00	243 095,57
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT), w tym:	73 187,93	0,00	586,00	0,00	586,00	0,00	73 773,93
2.3.1. Środki trwałe (konto 011)	73 187,93	0,00	586,00	0,00	586,00	0,00	73 773,93
2.3.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT), w tym:	7 048,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 048,78
2.5.1. Środki trwałe (konto 011)	7 048,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 048,78
2.5.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3. Zbiory biblioteczne (konto 014)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2+3)</b>	315 318,28	0,00	8 600,00	0,00	8 600,00	0,00	323 918,28

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 Ośrodka Kultury w Zawidowie  
 Agata Makuszczyńska

2021, 03, 23

Dyrektor  
 Ośrodka Kultury w Zawidowie  
 Konrad Kaczyk

## Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - stan na dzień 31 grudnia roku obrotowego.

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) – stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3
0	1.770,00	
I	105.748,89	
II	673,72	
Razem	108.192,61	

Dyrektor  
Ośrodka Kultury w Zawidowie

Konrad Kwaszyk

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Ośrodka Kultury w Zawidowie

Agata Makłyszewska

**Tabela nr 4**

**Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów trwałych niefinansowych i finansowych**

Lp.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie (w zł i gr)	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego (w zł i gr)
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0	0
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0	0
<b>Razem</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

2021, 03, 23

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 Ośrodka Kultury w Zawidowie  
 Agata Murkieszewska

Dyrektor  
 Ośrodka Kultury w Zawidowie  
 Konrad Ilkaczyk



## OSRODEK KULTURY

19-970 Zawidów, ul. Zgorzelecka 35

IP 615-17-68-819, Regon 230898314

tel (075) 77 86 336

## Tabela nr 5

Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

Lp.	Treść nr działki, nazwa	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego				Stan na koniec roku obrotowego	
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	Wartość (zł)	Zwiększenia powierzchni (m <sup>2</sup> )	Zwiększenia wartości (zł)	Zmniejszenia powierzchni (m <sup>2</sup> )	Zmniejszenia wartości (zł)	Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) (3+5-7)	Wartość (zł) (4+6-8)
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Ośrodka Kultury w Zawidowie  
Agata Maruszewska

2021, 03, 23

Director:  
Ośrodek Kultury w Zawidowie  
Konrad Tkaczyk

**Tabela nr 6**

**Środki trwałe niemortyzowane lub nieumarzane – używane na podstawie umów najmu, dzierżawy, użyczenia i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu**

Lp.	Specyfikacja środków trwałych niemortyzowanych lub nieumarzanych	Wartość w zł i gr
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu/dzierżawy/użyczenia	0,00
2.	Środki trwałe używane na podstawie innych umów	2.334.486,46
<b>Razem:</b>		<b>2.334.486,46</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 Ośrodek Kultury w Zawidowie  
 Agata Matuszewska

2021, 03, 23

Dyrektor  
 Ośrodek Kultury w Zawidowie  
 Konrad Tkaczyk

**Tabela nr 7**

**Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**

Papiery wartościowe					
	liczba (*)	stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	stan na koniec roku obrotowego
Akcje	0	0	0	0	0
Udziały	0	0	0	0	0
Dłużne papiery wartościowe	0	0	0	0	0
Inne papiery wartościowe	0	0	0	0	0

(\*) podać tylko przy danych z konta 030 „Długoterminowe aktywa finansowe”

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Ośrodka Kultury w Zawidowie  
Agata Muruszevska

2021, 03, 23

Dyrektor  
Ośrodka Kultury w Zawidowie  
Konrad Tkaczyk

**OŚRODEK KULTURY**

19-970 Zawidów, ul. Zgorzelecka 39

8P 615-17-68-819, Regon 230886310

tel. (075) 77 88 336

**Tabela nr 8**

**Stan odpisów aktualizujących wartość należności**

Lp.	Grupy należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
I.	należności jednostki budżetowej	0	0	0	0	0
I.1.	należności długoterminowe	0	0	0	0	0
I.2.	należności krótkoterminowe, z tego:	0	0	0	0	0
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	0	0	0	0	0
I.2.2.	należności od budżetów	0	0	0	0	0
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0	0	0	0	0
I.2.4.	pozostałe należności	0	0	0	0	0
II.	należności finansowe	0	0	0	0	0

2021, 03, 23

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Ośrodka Kultury w Zawidowie  
*Agata Malyszewska*

Dyrektor  
Ośrodka Kultury w Zawidowie  
Konrad Tkaczyk

## Tabela nr 9

## Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie w roku obrotowym	Rozwiązanie w roku obrotowym	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
	2	3	4	5	6	7
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	0	0	0	0	0
I.1.	na sprawy sądowe	0	0	0	0	0
I.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych	0	0	0	0	0
I.3.	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu	0	0	0	0	0
I.4.	na kary	0	0	0	0	0
I.5.	Inne	0	0	0	0	0
	Razem:	0	0	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 Ośrodka Kultury w Zawidowie  
 Agata Marzewska

2021, 03, 23

Dyrektor  
 Ośrodka Kultury w Zawidowie  
 Konrad Tkaczyk

Tabela nr 10

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	Kredyt długoterminowy	134.800,00	30.000,00	104.800,00	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Ośrodka Kultury w Zawidowie  
Agata Maruszewska

2021, 03, 23

Dyrektor  
Ośrodka Kultury w Zawidowie  
Konrad Tkaczyk

**OŚRODEK KULTURY**

ul. 970 Zawidów, ul. Zagrzelecka 39

IP 615 17-68-819, Regon 230886310

tel. 10751 77 88 336

**Tabela nr 11**

**Zobowiązania z tytułu leasingu**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowane jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	0,00

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Ośrodek Kultury w Zawidowie  
*Agata Maruszewska*

2021, 03, 23

Dyrektor  
Ośrodek Kultury w Zawidowie  
*Konrad Tkaczyk*

## Tabela nr 12

## Wykaz zobowiązań zabezpieczonych majątkiem

	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego 1 2	na koniec roku obrotowego 3	na początek roku obrotowego 4	na koniec roku obrotowego 5	na początek roku obrotowego 6	na koniec roku obrotowego 7	na początek roku obrotowego 8	na koniec roku obrotowego 9
Wzajem	191.000,00	134.800,00	191.000,00	134.800,00	0	0	0	0
Hipoteka	0	0	0	0	0	0	0	0
Zastaw	0	0	0	0	0	0	0	0
Inne	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Razem</b>	<b>191.000,00</b>	<b>134.800,00</b>	<b>191.000,00</b>	<b>134.800,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 Ośrodek Kultury w Zawidowie  
 Agata Mdruszczyńska

2021, 03, 23

Dyrektor  
 Ośrodek Kultury w Zawidowie  
 Konrad Tkaczyk



**Tabela nr 13**  
**Wykaz zobowiązań warunkowych**

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
	1	2	3	4
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0
- udzielone gwarancje i poręczenia	0	0	0	0
- kaucje i wadła	0	0	0	0
- indos weksli	0	0	0	0
- inne	0	0	0	0
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych	0	0	0	0
- udzielone gwarancje i poręczenia	0	0	0	0
- kaucje i wadła	0	0	0	0
- indos weksli	0	0	0	0
- inne	0	0	0	0
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń	0	0	0	0
<b>Razem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

2021, 03, 23

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Ośrodek Kultury w Zawidowie  
Agata Mburuszevska

Dyrektor  
Ośrodek Kultury w Zawidowie  
Konrad Tkaczyk

## Tabela nr 14

## Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1	2	3	4
1.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie (punkt 1.14)	0	-
2.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze wypłacone w danym roku (punkt 1.15)	20.614,00	-
2.1.	Nagrody jubileuszowe	2.340,00	-
2.2.	Odprawy emerytalne	9.360,00	-
2.3.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	0,00	-
2.4.	Inne (punkt 1.16) świadczenia urlopowe	8.914,00	-
3.	Inne informacje (punkt 2)	0	-
3.1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów (punkt 2.1)	0	-
3.2	Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszty wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym (punkt 2.2)	0	-
3.3	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub, które wystąpiły incydentalnie (punkt 2.3)	0	-
3.4	Kwota należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych (punkt 2.4)	0	-
3.5	Inne informacje (punkt 2.5)	0	-

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Ośrodek Kultury w Zawidowie  
Agata Matuszewska

2021, 03, 23

Dyrektor  
Ośrodek Kultury w Zawidowie  
Konrad Tkaczyk