

OSRODEK KULTURY

CZERSK 89-650

ul. Szkolna 11, tel. (052) 398 4740

NIP 555-18-04-300

REGON 091647200

**OSRODEK KULTURY W CZERSKU
UL. SZKOLNA 11
89-650 CZERSK**
**BILANS JEDNOSTEK
z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2019 r.**

AKTYWA		Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2019	PASYWA		Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2019
A.	Aktywa trwałe (art.3 ust. 1 pkt 13)	505 874,41	476 495,13	A.	Kapitał (fundusz) własny	64 155,20	36 106,37
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	24 535,14	24 535,14
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	VI	Kapitał (fundusz) rezerwowy	26 871,16	39 620,06
II	Rzeczowe aktywa trwałe	505 874,41	476 495,13	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	505 874,41	476 495,13	VIII	Zysk (strata) netto	12 748,90	-28 049,83
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów	66 354,83	60 322,58	B.	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21, art. 36d i 37)	519 576,02	482 173,39
b)	budynki i budowle oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej	392 198,46	376 652,60	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	46 656,12	39 253,95	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	665,00	266,00	*	długoterminowe	0,00	0,00
				*	krótkoterminowe	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)	0,00	0,00	3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	*	długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	*	krótkoterminowe	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	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
B.	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	77 858,81	41 783,83	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
I	Zapasy	35 053,02	24 712,83	d)	inne	0,00	0,00
1.	Materiały	7 923,82	1 877,68	III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	20 327,86	10 067,56
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	3.	Wobec pozostałych jednostek	20 327,86	10 067,56
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
4.	Towary	27 129,20	22 835,15	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
5.	Zaliczki na poczet dostaw	0,00	0,00	d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	13 642,50	9 400,56
				*	do 12 miesięcy	13 642,50	9 400,56
				*	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	824,85	1 375,64	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	824,85	1 375,64	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
a)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	436,12	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 484,92	667,00
b)	inne	128,67	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	5 088,50	0,00
d)	Dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	i)	inne	111,94	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	41 479,53	14 796,39	4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	41 479,53	14 796,39	IV	Rozliczenia międzyokresowe	499 248,16	472 105,83
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	499 248,16	472 105,83
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	*	długoterminowe	499 248,16	472 105,83
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	41 479,53	14 796,39	*	krótkoterminowe	0,00	0,00
*	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	41 479,53	14 796,39				
*	inne środki pieniężne	0,00	0,00				
*	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	499,41	898,77				
Suma aktywów		583 731,22	518 278,76	Suma pasywów		583 731,22	518 278,76

GŁÓWNY KSIĘGOWY:

Czersk, dnia 24.03.2020 r.

 Główny Księgowy Zespół
Obsługi Finansowej w Czersku

Joanna Sierak

 DYREKTOR:
Dyrektor Zespołu
Obsługi Finansowej w Czersku

Jolanta Becker

	Wyszczególnienie	za poprzedni rok obrotowy 2018	za bieżący rok obrotowy 2019
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	1 051 003,00	1 245 902,78
	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży usług kulturalnych	90 196,59	73 796,69
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość)	0,00	0,00
III	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	5 132,97	5 816,17
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	893 992,79	1 061 000,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	61 680,65	105 289,92
B	Koszty działalności operacyjnej	1 063 759,00	1 301 412,18
I	Amortyzacja	57 708,10	35 500,58
II	Zużycie materiałów i energii	135 192,98	152 681,10
III	Usługi obce	224 978,70	349 712,53
IV	Podatki i opłaty	543,94	730,94
V	Wynagrodzenia	513 447,01	622 378,97
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	98 580,98	115 209,42
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	26 192,09	20 797,54
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	7 115,20	4 401,10
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-12 756,00	-55 509,40
D	Pozostałe przychody operacyjne	24 342,88	27 142,33
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	24 342,88	27 142,33
E	Pozostałe koszty operacyjne	2,38	744,50
I	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	2,38	744,50
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	11 584,50	-29 111,57
G	Przychody finansowe	1 259,69	1 122,38
II	Odsetki	1 259,69	1 122,38
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	95,29	60,64
I	Odsetki	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	95,29	60,64
I	Zysk / strata brutto (F+G-H)	12 748,90	-28 049,83
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	12 748,90	-28 049,83

Główny Księgowy Zespołu
Usługi Finansowej w Czersku

.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Czersk, dnia 24.03.2020 r.
miejscowość i data

.....
Dyrektor Zespołu
Usługi Finansowej w Czersku

.....
DYREKTOR

Podstawa prawna: Art. 45 i dalsze przepisy ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości, w tym załącznik nr 1 (Dz. U. Nr z 2019, poz. 351 ze zm.)

OSRODEK KULTURY
CZERSK 89-650
ul. Szkolna 11, tel. (052) 398 4740
NIP 555-18-04-300
REGON 091647200

(Pieczęć jednostki)

REGON 091647200
NIP 555-18-04-300

URZĄD MIEJSKI W CZERSKU

(Adresat sprawozdania)

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

*WSTĘPNE

za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019

* bliższe określenie rodzaju sprawozdania lub jego wersji

SPRAWOZDANIE FINANSOWE OBEJMUJE

**

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	TAK
II. Bilans na dzień 31.12.2019	TAK
III a. Rachunek zysków i strat – wariant kalkulacyjny	NIE
III b. Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy	TAK
IV a. Rachunek przepływów pieniężnych – metoda bezpośrednia	NIE
IV b. Rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia	NIE
V. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	NIE
VI. Dodatkowe informacje i objaśnienia	TAK

** wpisać tak lub nie

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Kierownik jednostki

2020-03-24

data

Obławy Księgowy Zespół
Obsługi Finansowej w Czersku

Joanna Cherek

podpis

24 MAR 2020

data

Dyrektor Zespołu
Obsługi Finansowej w Czersku

Jolanta Becker

podpis

OŚRODEK KULTURY CZERSK 89-650 ul.Szkolna 11, tel.(052) 398 4740 NIP 555-18-04-300 REGON 091647200 (pieczęć jednostki)		WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019	URZĄD MIEJSKI W CZERSKU (Adresat sprawozdania)
1.	Nazwa (firma i siedziba jednostki)	OŚRODEK KULTURY W CZERSKU UL. SZKOLNA 11, 89-650 CZERSK	
	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	DZIAŁALNOŚĆ KULTURALNA	
	Sąd rejonowy lub inny organ prowadzący rejestr	GMINA CZERSK REJESTR INSTYTUCJI KULTURY	
2.	Czas trwania działalności jednostki, Jeżeli jest ograniczony	NIEOGRANICZONY	
3.	Okres objęty sprawozdaniem finansowym	01.01.2019 – 31.12.2019	
4.	Czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie z wewnętrznymi jednostkami organizacyjnymi sporządzającymi samodzielne sprawozdania finansowe?	NIE MA TAKICH JEDNOSTEK	
5.	Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości?	NIE. Jednostka z dniem 31.12.2019 r. kończy działalność w wyniku połączenia trzech ośrodków kultury w Gminne Centrum Kultury w Czersku na podstawie Uchwały Nr VI/91/19 Rady Miejskiej w Czersku z dnia 26 marca 2019 r. w sprawie połączenia Ośrodka Kultury w Czersku, Ośrodka Kultury w Rytle i Ośrodka Kultury w Łęgu w instytucję kultury o nazwie „Gminne Centrum Kultury w Czersku”.	
	Czy istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez jednostkę?	Na podstawie wyżej przytoczonej uchwały Ośrodek zaprzestaje działalności w związku z połączeniem trzech ośrodków w nową instytucję kultury.	
6.	Czy jest to sprawozdanie finansowe Sporządzone po połączeniu spółek?	NIE	
	Wskazania zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)	-----	
7.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru	1. Zgodnie z ustawą o rachunkowości 2. Środki trwałe o wartości od 1 000 do 10 000 zł umarzone są jednorazowo w momencie wydania do użytkowania. Środki trwałe powyżej 10 000 zł amortyzowane są metodą liniową przy zastosowaniu stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. 3. Ustalono prowadzenie ewidencji wyłącznie ilościowej dla środków trwałych o niskiej wartości początkowej, których cena wynosi co najmniej 400 zł i nie przekracza 1 000 zł. 4. Księgi prowadzone przy wykorzystaniu programu komputerowego „FKB” Firmy RADIX z Gdańska.	
Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych		Kierownik jednostki	
2020-03-24 data		24 MAR 2020 data	
..... podpis		..... ..... podpis	

OSRODEK KULTURY CZERSK 89-650 ul. Szkolna 11, tel. (052) 398 4740 NIP 555-18-04-300 REGON 091647200 (Pieczęć jednostki)	DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIE FINANSOWEGO za 01.01.2019 – 31.12.2019 (okres)	URZĄD MIEJSKI W CZERSKU (Adresat sprawozdania)
---	---	---

DZIAŁ 1

- 1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

(wg wartości aktywów brutto)	Stan BO	Zwiększenia z tytułu			Zmniejszenie z tytułu			Stan BZ
		a	b	c	d	e	f	
Środki trwałe								
a) grunty- wieczyste użytkowanie	120 645,00	-	-	-	-	-	-	120 645,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	605 085,04	-	-	-	-	-	-	605 085,04
c) urządzenia techniczne i maszyny	83 841,76	-	-	-	-	-	-	83 841,76
d) środki transportu	-	-	-	-	-	-	-	-
e) inne środki trwałe	144 091,54	-	-	-	-	5 458,37	-	138 633,17
Wartości niematerialne i prawne	7 489,49	-	-	-	-	1 039,00	-	6 450,49
Inwestycje długoterminowe	-	-	-	-	-	-	-	-

- gdzie: a) zwiększenie wartości w wyniku aktualizacji
 b) nabycie
 c) przemieszczenie wewnętrzne powodujące zwiększenie wartości
 d) zmniejszenie wartości w wyniku aktualizacji
 e) zbycie
 f) przemieszczenie wewnętrzne powodujące zmniejszenie wartości

Majątek amortyzowany	Amortyzacja, umorzenia aktywów trwałych						Stan BZ aktywów netto
	Stan BO	Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan BZ	
		1)	2)	3)	4)		
a) grunty	54 290,17	6 032,25	-	-	-	60 322,42	60 322,58
b) budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej	212 886,58	15 545,86	-	-	-	228 432,44	376 652,60
c) urządzenia techniczne i maszyny	37 185,64	7 402,17	-	-	-	44 587,81	39 253,95
d) środki transportu	-	-	-	-	-	-	-
e) inne środki trwałe	143 426,54	399,00	-	5 458,37	-	138 367,17	266,00
Wartości niematerialne i prawne	7 489,49	-	-	1 039,00	-	6 450,49	-

- gdzie: 1) z tytułu amortyzacji
2) z tytułu aktualizacji wyceny
3) z tytułu zbycia lub likwidacji
4) z tytułu przemieszczenia wewnętrznego

OŚRODEK KULTURY
CZERSK 89-650
ul. Szkolna 11, tel. (052) 398 4740
NIP 555-18-04-300
REGON 091647200

2) Wartość gruntów użytkowanych wieczysto BO **120 645,00** BZ **60 322,58**

3) Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Wartość ogółem	BO	0,00	BZ	0,00
z tego: umowa najmu	.....	.....	.....	.....
umowa dzierżawy	.....	.....	.....	.....
umowy pozostałe	.....	.....	.....	.....
w tym: leasing	.....	.....	.....	.....

4) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i własności budynków i budowli BO **0,00** BZ **0,00**

5) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

	BO		BZ	
Kapitał podstawowy ogółem	24 535,14	100%	24 535,14	100%
z tego:
.....
.....
Subskrybowane akcje - ilość
- wartość nominalna
w tym: akcje uprzywilejowane - ilość
- wartość nominalna

6) Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, rezerwowych ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym

	BO	Zwiększenia	Wykorzystanie	BZ
Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	-	-	0,00
Kapitał (fundusze) rezerwowe	26 871,16	12 748,90	-	39 620,06
z tego:	.....	.....	.....	.....
- z aktualizacji wyceny	.....	.....	.....	.....
- pozostałe rezerwy	.....	.....	.....	.....
- zysk netto za rok ubiegły	12 748,90	-	40 798,73	- 28 049,83

7) Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy:

STRATA Z ROKU 2019 ZOSTANIE POKRYTA Z FUNDUSZU REZERWOWEGO OŚRODKA KULTURY

8) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Rodzaje rezerw	BO	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	BZ
.....	0,00	-	-	-	0,00

9) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

	BO	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	BZ
Odpisy aktualizacji	.....	.....	.....	.....	.....
Wartość należności	0,00	494,21	0,00	0,00	494,21

2) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizacyjnych środki trwałe		0,00 zł	
3) Wysokość odpisów aktualizacyjnych wartość zapasów:		0,00 zł	
4) Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym			
Rodzaj zaniechanej działalności	Przychody	Koszty	Wynik
-	0,00	0,00	0,00
5) Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysk, straty) brutto			-28 049,83 zł
Koszty NKUP			1 143 823,95
Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych używanych nieodpłatnie			27 541,33
Koszty bezpośrednio sfinansowane otrzymanymi dotacjami bieżącymi			1 070 333,00
Naliczona lecz niewypłacona nagroda roczna brutto			24 661,62
Naliczone lecz niewypłacone wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia, o dzieło obciążające koszty 2019 roku			0,00
Naliczone lecz nieopłacone składki ZUS			0,00
Usługi gastronomiczne i reklamowe			21 288,00
Koszty stanowiące KUP a nieujęte w wyniku finansowym			- 5 631,42
Wypłacone umowy cywilnoprawne naliczone w 2018 roku			5 088,50
Wypłacone nagrody roczne zaliczone do kosztów 2018 roku			0,00
Opłacone składki ZUS zaliczone w koszty 2018 roku			542,92
Przychody bilansowe niestanowiące przychodów podatkowych			- 27 564,70
Naliczone odsetki od należności			47,43
Dodatnia korekta podatku VAT za 2018 r. ujęta w 2018 r.			374,94
Przychody NPP – odpisy amortyzacyjne od środków trwałych sfinansowanych dotacjami lub nieodpłatnie otrzymanych			27 142,33
Przychody podatkowe nieujęte w wyniku finansowym			0,00
Otrzymane odsetki od należności zaksięgowane jako przychód w latach ubiegłych			0,00
Wynik podatkowy			1 082 578,00
Dochód zwolniony na podstawie art. 17ust. 1 pkt 4 – cele statutowe			1 082 578,00
Podstawa opodatkowania			0,00
6) Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych (dotyczy jednostki, która sporządza rachunek zysków i strat wg wariantu kalkulacyjnego)			
NIE DOTYCZY			
7)	Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00 zł	
	Koszty wytworzenia środków trwałych na własne potrzeby	0,00 zł	
8)		Nakłady w zł	
		poniesione w roku bieżącym	planowane na rok następny
	Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	0,00	0,00
	Nakłady na ochronę środowiska	0,00	0,00
9) Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.			
BRAK PRZYCHODÓW I KOSZTÓW O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI ORAZ WYSTĘPUJĄCYCH INCYDENTALNIE.			

DZIAŁ 3

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazania w rachunku przepływów pieniężnych należy wyjaśnić ich przyczyny.

NIE DOTYCZY**DZIAŁ 4**

1) Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym, z podziałem na grupy zawodowe

Przeciętny stan zatrudnienia w roku obrotowym 2019

Ogółem w jednostce	Osoby	Etaty
Z tego w grupach zawodowych:	13	10,08
DYREKTOR	1	1,00
INSTRUKTOR	3	1,83
BIBLIOTEKARZ	3	2,75
OBSŁUGA TECHNICZNA	2	1,25
OBSŁUGA GOSPODARCZA	1	1,00
ADMINISTRACJA – OŚRODEK KULTURY	1	0,50
ADMINISTRACJA – CIT	1	1,00
OBSŁUGA GOSPODARCZA – CIT	1	0,75

JEDNA OSOBA PRACUJE NA DWÓCH STANOWISKACH: JAKO PRACOWNIK ADMINISTRACJI I INSTRUKTOR, JEDNA OSOBA NA URLOPIE MACIERZYŃSKIM

2) Informacja o wynagrodzeniach, łączne z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno)

NIE DOTYCZY

3) Informacja o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty

NIE DOTYCZY**DZIAŁ 5**

1) Informacja o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego:

X

2) Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym:

X

3) Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli

wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym:

X

4) Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy:

X

DZIAŁ 6

Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji:

NIE DOTYCZY

DZIAŁ 7

Informację tę sporządza spółka handlowa powstała w wyniku połączenia – w przypadku sprawozdania finansowego dotyczącego okresu, w ciągu którego nastąpiło połączenie

NIE DOTYCZY

DZIAŁ 8

W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności:

NIE DOTYCZY

DZIAŁ 9

W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje:

WSZYSTKIE INFORMACJE ZOSTAŁY ZAWARTE POWYŻEJ

Sporządzono dnia 24 marca 2020 roku w Cztersku
(data) (miejsowość)

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Kierownik jednostki

2020-03-24

(data)

Główny Księgowy Zespołu
Obsługi Finansowej w Cztersku

(podpis)

24 MAR 2020

(data)

Dyrektor Zespołu
Obsługi Finansowej w Cztersku

Jolanta Becker

(podpis)

Wykaz zobowiązań krótkoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług (201)		9 400,56
1.	Oplaty za wodę i ścieki	1 482,64
2.	Oplata za gaz	2 034,84
3.	Zakup artykułów gospodarczych	277,99
4.	Oplata za usługi telekomunikacyjne	35,40
5.	Oplata za usługi BIP	50,00
6.	Oplata za dzierżawę ksero	385,79
7.	Oplata za obsługę BHP	147,60
8.	Oplata za prawa autorskie ZAIKS	307,50
9.	Rozliczenia ze Stowarzyszeniem Ziemi Czerskiej	3 116,18
10.	Oplata za wywóz pojemników	760,72
11.	Oplata za konserwację dźwigu	227,82
12.	Nadpłata należności	574,08
Zobowiązania wobec budżetu		667,00
1.	Podatek od towarów i usług - VAT należny (konto 223)	667,00
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		0,00
1.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń (konto 231)	0,00
Zobowiązania z tytułu rozrachunków z pracownikami (konto 234)		0,00
1.	Rozrachunki z pracownikami	0,00
RAZEM		10 067,56

Wykaz należności krótkoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie należności	Kwota należności
Należności z tytułu dostaw i świadczonych usług (konta 201)		1 433,73
1.	Z tytułu wynajmu Sali	433,58
2.	Z tytułu tańca towarzyskiego	300,00
3.	Z tytułu ogniska muzycznego	121,00
4.	Z tytułu placowego	500,00
3.	Z tytułu odsetek od nieterminowych płatności	79,15
Należności z tytułu rozrachunków z budżetem (konto 223)		436,12
1.	Należności z tytułu podatku naliczonego od towarów i usług VAT	436,12
RAZEM		1 869,85

Sporządzono dnia 24 marca 2020 roku w Czersku
(data) (miejsowość)

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Główny Księgowy Zespół
Obsługi Finansowej w Czersku

2020-03-24

(data)

Joanna Cherek

(podpis)

KIEROWNIK JEDNOSTKI

Dyrektor Zespołu
Obsługi Finansowej w Czersku

24 MAR 2020

(data)

Jolanta Becker

(podpis)