

Zarządzenie Nr 853
Burmistrza Nowego Dworu Gdańskiego
z dnia 25 maja 2021r.

w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury za 2020 rok – Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Nowy Dwór Gdański

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2020r. poz. 713), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2021r. poz. 217), art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz. U. z 2020r. poz. 194) zarządzam co następuje:

§ 1

Zatwierdzam przedłożone przez Dyrektora Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Nowy Dwór Gdański ul. Sikorskiego 23 w Nowym Dworze Gdańskim sprawozdanie finansowe za rok 2020.

§ 2

Sprawozdanie finansowe składa się z :

- a) Bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2020r. wraz z objaśnieniami,
- b) Rachunku zysku i strat sporządzonego na dzień 31.12.2020r.

§ 3

Sprawozdanie finansowe Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Nowy Dwór Gdański z 2020 rok stanowi załącznik do Zarządzenia.

§ 4

Zarządzenie wchodzi z dniem podjęcia.

BURMISTRZ
mgr inż. Jacek Michalski



1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 5 7 8 1 0 5 8 7 3 4	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS	URZĄD MIEJSKI W NOWYM DWORZE GDAŃSKIM SEKRETARIAT
---	---	---

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Żuławski Ośrodek Kultury
ul. Sikorskiego 21
82-100 Nowy Dwór Gdański
tel. (0-55) 247-22-30
REGON 000281192 NIP 578-105-87-34

WPL. 2021-03-26

L.dz. 2484/21

podpis

SK03
29.03.2021.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		26-03-2021			
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie					
Data od	01-01-2020	Data do	31-12-2020		
Jednostka danych liczbowych					
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych			
Dane identyfikujące jednostkę					
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania					
Nazwa Firmy					
ŻUŁAWSKI OŚRODEK KULTURY					
Siedziba podmiotu					
Województwo	POMORSKIE	Powiat	NOWODWORSKI		
Gmina	NOWY DWÓR GDAŃSKI	Miejscowość	NOWY DWÓR GDAŃSKI		
Adres					
Kraj	POLSKA		Województwo	POMORSKIE	
Powiat	NOWODWORSKI		Gmina	NOWY DWÓR GDAŃSKI	
Ulica	SIKORSKIEGO	Nr domu	21	Nr lokalu	
Miejscowość	NOWY DWÓR GDAŃSKI	Kod pocztowy	82-100	Poczta	NOWY DWÓR GDAŃSKI
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego					
Kraj	Kod pocztowy		Miejscowość		
Ulica	Nr domu		Nr lokalu		
Podstawowy przedmiot działalności jednostki					
Numer PKD					
9 0 0 4 Z DZIAŁALNOŚĆ OBIEKTÓW KULTURALNYCH					

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2020 data do 31-12-2020

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

tak

nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek *(opcjonalnie)*

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

--

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, w zależności od tego, w jaki sposób zostały przyjęte (nabyte, wytworzone, otrzymane w formie darowizny), wycenia się według:

1) cen nabycia, 2) kosztów wytworzenia, 3) ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu.

Wyceny według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu dokonuje się, jeżeli nie jest możliwe ustalenie ceny nabycia składnika aktywów, w szczególności przyjętego nieodpłatnie, w drodze darowizny.

Na dzień bilansowy, zgodnie z art. 28 ust. 1 pkt 1 ustawy o rachunkowości, środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia, kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) – pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

2. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz z aktualizacji wyceny.

3. Amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się z uwzględnieniem ich okresu ekonomicznej użyteczności. Stawki amortyzacji polegają okresowej weryfikacji. Plan amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych wprowadza się na początku każdego roku obrotowego.

4. Podstawę kwalifikacji środków trwałych do celów ewidencji oraz ustalenia odpisów amortyzacyjnych i sprawozdawczości stanowi rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 3 października 2016 r. w sprawie klasyfikacji środków trwałych (KŚT) (t.j. Dz.U. z 2016 poz. 1884).

5. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się od wartości początkowej środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym ten środek lub wartość niematerialną i prawną wprowadzono do ewidencji, do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową lub w którym postawiono je w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono niedobór.

6. Niskocenne środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, których cena nabycia mieści się w przedziale od 1.000,00 zł do 4.999,00 zł, odpisuje się jednorazowo w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

7. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, które zostały przyjęte do użytkowania, a ich wartość początkowa jest równa lub przekracza 5 000,00 zł – z wyjątkiem tych, które nie podlegają umorzeniu.

8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne podlegają corocznej ocenie pod kątem ich użyteczności. Składniki majątku, które nie będą wykorzystywane w działalności Żuławskiego Ośrodka Kultury lub istotnie utraciły swoją wartość, podlegają analizie pod kątem utraty wartości lub zostają przekazane do likwidacji.

9. Wartość początkową środków trwałych oraz wartości niematerialne i prawne nabyte nieodpłatnie, także w drodze darowizny, stanowi cena sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu z dnia nabycia (wartość godziwa), chyba że umowa darowizny albo umowa o nieodpłatnym przekazaniu określa tę wartość w niższej wysokości. Za cenę rynkową uważa się cenę stosowaną w obrocie składnikami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu technicznego oraz stopnia zużycia.

10. Księgi inwentarzowe, z zastrzeżeniem ust. 18, prowadzi się dla pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych umarżanych w 100%, których wartość nie jest niższa niż 1.000,00 zł.

11. Bez względu na wartość księgi inwentarzowe prowadzi się dla następujących środków trwałych: mebli, lamp, komputerów, sprzętu audiowizualnego, aparatów fotograficznych, lodówek, odkurzaczy, klimatyzatorów, sprzętu elektronicznego.

12. Nabytą aktualizację lub modyfikację oprogramowania przeprowadzoną przez osoby trzecie, niezwiązaną z udzieleniem nowej licencji ani przeniesieniem praw autorskich, zalicza się bezpośrednio w koszty. Modyfikacja oprogramowania, która wiąże się z udzieleniem nowej licencji oraz przeniesieniem praw autorskich, stanowi samodzielny tytuł wartości niematerialnych i prawnych.

13. Zapasy. Żuławski Ośrodek Kultury nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w momencie zakupu i ewidencjonowane w koszty.

14. Aktywa pieniężne na dzień bilansowy, wycenia się w wartości nominalnej, łącznie ze skapitalizowanymi, zarachowanymi odsetkami.

15. Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

16. W Żuławskim Ośrodku Kultury tworzy się: fundusz instytucji kultury, fundusz rezerwowy.

17. Fundusze własne Żuławskiego Ośrodka Kultury wycenia się w wartości nominalnej.

18. W Żuławskim Ośrodku Kultury nie tworzy się aktywów i rezerw z tytułu podatku odroczonego od osób prawnych, gdyż instytucja korzysta ze zwolnienia na podstawie art. 17 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 1408 ze zm.).

19. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, tj. z naliczonymi odsetkami za zwłokę.

20. W ramach funduszy specjalnych Żuławski Ośrodek Kultury tworzy Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych. Zasady gospodarowania ZFŚS określa przyjęty przez Żuławski Ośrodek Kultury regulamin. Fundusz ten wycenia się w wartości nominalnej.

21. Ewidencja kosztów działalności prowadzona jest w układzie rodzajowym, a rachunek zysków i strat prezentowany jest w wariantcie porównawczym.

Ustalenia wyniku finansowego

Konto 860 "Wynik finansowy" służy do ustalenia wyniku finansowego netto (zysku lub straty) na dzień 31 grudnia.

Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole kont 4 (konta kosztów rodzajowych) a RZiS sporządzany jest w wersji porównawczej.

Ewidencja przychodów z tytułu otrzymanych dotacji podmiotowych i celowych na działalność podstawową, prezentowana jest w RZiS w pozycji A.V "Przychody netto ze sprzedaży usług kulturalnych, innych oraz dotacje".

Konta zespołów 4 i 7 zamykane są w korespondencji z kontem 860 "Wynik finansowy"

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie Żuławskiego Ośrodka Kultury w Nowym Dworze Gdańskim sporządzane jest zgodnie z Ustawą o rachunkowości (art.45, ust.1,1f oraz 2) oraz zgodnie z Ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych (art.27 ust.2)

Sprawozdanie finansowe sporządza się na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych (31 grudnia) stosując zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego.

Sprawozdanie finansowe sporządza się w postaci elektronicznej oraz opatruje się kwalifikowanym podpisem elektronicznym, podpisem zaufanym albo podpisem osobistym.

Na sprawozdanie finansowe składa się:

1. bilans,
2. rachunek zysków i strat,
3. informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Żuławski Ośrodek Kultury jako osoba prawna zobowiązana jest do sporządzenia sprawozdania finansowego, przekazuje, za pomocą środków komunikacji elektronicznej, Szefowi Krajowej Administracji Skarbowej sprawozdanie w terminie 10 dni od daty zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego. Sprawozdanie finansowe jest sporządzane w postaci elektronicznej odpowiadającej strukturze logicznej udostępnianej na podstawie art. 45 ust. 1g lub 1h ustawy o rachunkowości.

Żuławski Ośrodek Kultury na podstawie odrębnych przepisów, zwolniony z obowiązku badania sprawozdania finansowego.

Pozostałe (opcjonalnie)

Wprowadzenie do sprawozdania.

Żuławski Ośrodek Kultury w Nowym Dworze Gdańskim jest samorządową instytucją kultury działającą w oparciu o ustawę z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz. U. z 2020 r., poz. 194 ze zm.) oraz statut przyjęty uchwałą Nr 291/XXXIII/2014 Rady Miejskiej w Nowym Dworze Gdańskim z dnia 30 stycznia 2014 r. Nadzór nad działalnością Żuławskiego Ośrodka Kultury w Nowym Dworze Gdańskim sprawuje organizator – Burmistrz Nowego Dworu Gdańskiego. Żuławski Ośrodek Kultury prowadzi wielokierunkową działalność rozwijającą i zaspakajającą potrzeby kulturalne mieszkańców oraz upowszechnia i promuje kulturę lokalną w kraju i za granicą.

26.03.2021r.

Główny Księgowy

Smug
Małgorzata Smug

DYREKTOR

Mojak
Monika Jastrzębska - Opitz

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASYWA		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019			rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
A	Aktywa trwałe	41 517,17	20 198,11	A	Kapitał (fundusz) własny	23 836,15	12 312,28
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	12 312,28	-7 528,26
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
	Rzeczowe aktywa trwałe	40 517,17	20 198,11	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	40 517,17	20 198,11		- 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			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	40 517,17	20 198,11	VI	Zysk (strata) netto	11 523,87	19 840,54
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	43 469,28	29 659,14
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	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
IV	Inwestycje długoterminowe	1 000,00	0,00		- długoterminowe		
1	Nieruchomości				- krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	1 000,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	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 wekslowe		
	- udziały lub akcje			e)	inne		
	- inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	43 469,28	29 659,14
	- 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	1 000,00	0,00		- do 12 miesięcy		
	- udziały lub akcje				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne papiery wartościowe			b)	inne		
	- udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	1 000,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				- do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	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	43 331,81	29 339,53
B	Aktywa obrotowe	25 788,26	21 773,31	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	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:	18 145,66	8 109,67
3	Produkty gotowe				- do 12 miesięcy	18 145,66	8 109,67
4	Towary				- powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	11 787,64	11 537,64	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	25 186,15	21 229,86
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	- do 12 miesięcy			i)	inne		
	- powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	137,47	319,61
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	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	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy				- długoterminowe		
	- powyżej 12 miesięcy				- krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	11 787,64	11 537,64				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	11 787,64	11 537,64				
	- do 12 miesięcy	11 787,64	11 537,64				
	- powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne					
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	14 000,62	10 235,67			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	14 000,62	10 235,67			
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	14 000,62	10 235,67			
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	14 000,62	10 235,67			
	- inne środki pieniężne					
	- inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	67 305,43	41 971,42			
				PASYWA razem (suma poz. A i B)	67 305,43	41 971,42

26.03.2021v

Główny Księgowy
Smug
 Małgorzata Smug

DYREKTOR
Monika Jastrzębska
 Monika Jastrzębska - Opitz

Żułowski Ośrodek Kultury

ul. Sikorskiego 21

82-100 Nowy Dwór Gdański

tel. (0-55) 78-10-10

REGON 000281192 NIP 578-105-87-34

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

ŻUŁAWSKI OŚRODEK
KULTURY

sporządzony za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 045 243,50	1 346 203,90
	- od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Przychody netto ze sprzedaży usług kulturalnych, innych oraz dotacje	1 045 243,50	1 346 203,90
B	Koszty działalności operacyjnej	1 025 550,87	1 335 825,13
I	Amortyzacja	4 889,72	3 610,91
II	Zużycie materiałów i energii	148 891,06	127 903,02
III	Usługi obce	157 101,70	414 829,78
IV	Podatki i opłaty, w tym:	2 633,36	18 897,96
	- podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	592 346,15	651 206,29
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	117 890,59	112 520,30
	- emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 798,29	6 856,87
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	19 692,63	10 378,77
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 700,39	10 443,13
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	1 700,39	10 443,13
E	Pozostałe koszty operacyjne	10 000,00	995,28
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	10 000,00	995,28
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	11 393,02	19 826,62
G	Przychody finansowe	131,07	24,31
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:	1,07	24,31
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	130,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,22	10,39
I	Odsetki, w tym:	0,22	10,39
	- dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	11 523,87	19 840,54
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	11 523,87	19 840,54

26.03.2021

Główny Księgowy
Małgorzata Smug

DYREKTOR
Monika Jastrzębska - Opitz

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wyszczególnienie	Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość			Wartość		
	łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok						
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym						
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych						
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku						
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych						
H. Strata z lat ubiegłych						
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania						
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym						
K. Podatek dochodowy						

Żuławski Ośrodek Kultury
ul. Sikorskiego 21
82-100 Nowy Dwór Gdański
tel. (0-55) 247-22-30
REGON 000281192 NIP 578-105-87-34

INFORMACJE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT ZA 2020 ROK

Poz. A V

1	Dotacja podmiotowa	900 000,00
2	Dotacja celowa	6 898,52
3	Dotacja celowa	33 675,34
4	Dotacja celowa	45 000,00
5	Balet	5 320,00
6	Perkusja	7 300,00
7	Hip hop	750,00
8	Robotyka	75,00
9	Plastyka	3 655,00
10	Wokal	6 144,00
11	Malarstwo	90,00
12	Konstruktorzy	1 705,00
13	Krawiecka	50,00
14	Uniwersytet Trzeciego Wieku	1 670,00
15	Poleczka	1 565,00
16	Bilety kino	1 402,00
17	Bilety koncert	3 800,00
18	Bilety pozostałe	4 505,00
19	Wynajem sal i pomieszczeń	2 880,00
20	Wypożyczenie sprzętu	320,00
21	Wydruki	17,00
22	Pozostałe	18 421,64
	razem:	<u>1 045 243,50</u>

Poz.B II

1	Artykuły biurowe	10 174,21
2	Materiały do organizacji imprez,zajęć	5 772,40
3	Materiały do organizacji imprez,zajęć-Projekt	6 898,52
4	Środki czystości	3 385,40
5	Materiały gospodarcze	4 715,25
6	Uzupełnienie wyposażenia	40 201,99
7	Pozostałe	13,20

8	Olej opałowy	54 242,07
9	Woda	1 495,63
10	Energia elektryczna	21 866,39
11	Węgiel	126,00
	razem:	148 891,06

Poz. B III

1	Usługi bankowe	642,61
2	Usługi pocztowe	250,60
3	Urząd Dozoru Technicznego	950,00
4	Usługi telekomunikacyjne	3 575,22
5	Transport	3 420,00
6	Organizacja imprez, wystaw, zajęć	13 989,00
7	Obsługa imprez, wystaw, zajęć	10 649,21
8	Usługi kominiarskie	393,60
9	Usługi wydawnicze	231,25
10	Usługi BHP i p.poż.	5 043,00
11	Drobne naprawy i konserwacje	37 299,32
12	Drobne naprawy i konserwacje - PROJEKT	45 000,00
13	Usługi gastronomiczne i noclegowe	639,00
14	Usługi informatyczne	4 996,48
15	Obsługa kina	2 395,71
16	Obsługa kserokopiarki	4 338,39
17	Prowadzenie zajęć	7 950,00
18	Prowadzenie zajęć-Projekt	6 000,00
19	Wywóz nieczystości	4 904,36
20	Inspektor Ochrony Danych Osobowych	4 428,00
21	Pozostałe (lokal użyczony na czas remontu)	5,95
	razem:	157 101,70

Poz. B IV

1	Ubezpieczenie mienia	1 864,00
2	Ubezpieczenie osób	693,76
3	Abonament RTV	75,60

razem: **2 633,36**

Poz. B V

1	Fundusz osobowy	455 115,15
2	Prace zlecone-instruktorzy	29 763,00
3	Prace zlecone-koncerty, imprezy	14 033,00
4	Prace zlecone-Projekt	17 000,00
5	Prace zlecone-pozostałe	2 275,00
6	Prace zlecone-instruktorzy	63 484,66
7	Prace zlecone-Projekt	10 675,34

razem: **592 346,15**

Poz. B VI

1	Badania lekarskie	256,50
2	Kursy i szkolenia	11 933,40
3	Ekwiwalent za odzież roboczą	1 612,50
4	Odzież robocza	262,00
5	Ubezpieczenia społeczne-pracodawca	73 436,97
6	Ubezpieczenia społeczne-zleceniodawca	8 783,08
7	Fundusz Pracy-pracodawca	7 246,74
8	Fundusz Pracy-zleceniodawcy	795,68
9	Odpis na ZFŚS	13 478,76
10	Woda	84,96

razem: **117 890,59**

Poz. B VII

1	Delegacje krajowe	1 798,29
2	Delegacje zagraniczne	0,00

razem: **1 798,29**

Poz. D IV

1	Darowizna	1 500,00
2	Korekty ZUS	12,00
3	Pozostałe	188,39

razem: **1 700,39**

Poz. E III

1 Zwrot niewykorzystanej darowizny 10 000,00

razem: **10 000,00**

Poz. G II

1 Kapitał odsetek 1,07

2 Pozostałe 130,00

razem: **131,07**

Poz. H I

1 Odsetki od zaległych zobowiązań 0,22

razem: **0,22**

26.03.2021v

Główny Księgowy
Smug
Małgorzata Smug

DYREKTOR
Monika
Monika Jastrzębska - Opitz

Żuławski Ośrodek Kultury
ul. Sikorskiego 21
82-100 Nowy Dwór Gdański
tel. (0-55) 247-22-30
REGON 000281192 NIP 578-105-87-34

INFORMACJE DODATKOWE 2020

1 Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym na dzień 01.01.2020	9 905,92	
2 Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym na dzień 31.12.2020	13 853,01	
3 Stan należności na dzień 01.01.2020	11 537,64	
4 Stan należności na dzień 31.12.2020	11 787,64	
5 Stan zobowiązań na dzień 01.01.2020	8 109,67	
6 Stan zobowiązań na dzień 31.12.2020	18 145,66	
7 Rozrachunki publiczno-prawne na dzień 01.01.2020	21 229,86	
8 Rozrachunki publiczno-prawne na dzień 31.12.2020	25 186,15	
9 Stan środków pieniężnych na rachunku ZFŚS na dzień 01.01.2020	319,61	
10 Stan środków pieniężnych na rachunku ZFŚS na dzień 31.12.2020	137,47	
11 Stan środków na rachunku bankowym projektowym na dzień 01.01.2020	10,14	
12 Stan środków na rachunku bankowym projektowym na dzień 31.12.2020	10,14	
15 Stan zatrudnienia na dzień 01.01.2020 r.	11 osób	9 etatów
16 Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2020 r.	10 osób	8,25 etatów

26.03.2021

Główny Księgowy
Omnia
Małgorzata Smug

DYREKTOR
Monika
Monika Jastrzębska - Opitz

Żuławski Ośrodek Kultury
 ul. Sikorskiego 21
 82-100 Nowy Dwór Gdański
 tel. (0-55) 247-22-30
 REGON 000281192 NIP 578-105-87-34

Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych w okresie od 01.01.2020 - 31.12.2020

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny (konto 011)	Środki transportu	Inne środki trwałe (konto 013)	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego	0,00	0,00	105 911,61	0,00	178 313,67	284 225,28
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	25 208,78	0,00	40 423,00	65 631,78
1)nabycie (z zakupu, budowy)	0,00	0,00	25 208,78	0,00	40 423,00	65 631,78
2)przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1)sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2)likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3)przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	131 120,39	0,00	218 736,67	349 857,06
Umorzenie na początek roku obrotowego	0,00	0,00	85 713,50	0,00	178 313,67	264 027,17
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	4 889,72		40 423,00	45 312,72
1)amortyzacja	0,00	0,00	4 889,72		40 423,00	45 312,72
2)przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1)sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2)likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3)przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	90 603,22	0,00	218 736,67	309 339,89
Wartość netto na początek roku obrotowego	0,00	0,00	20 198,11	0,00	0,00	20 198,11
Wartość netto na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	40 517,17	0,00	0,00	40 517,17

26.03.2021

Główny Księgowy
Omnia
 Małgorzata Smus

DYREKTOR

 Monika Mistrzebska - Opitz