

INFORMACJA DODATKOWA

załącznik do bilansu oraz rachunku zysków i strat
sprawozdanie finansowe Centrum Kultury i Promocji
w Żyrakowie
sporządzone na dzień 31.12.2020 r. – za rok 2020

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2020 rok

1. Nazwa instytucji i jej siedziba

Centrum Kultury i Promocji w Żyrakowie
Wola Żyrakowska 73a
39-204 Żyraków

2. Podstawowy przedmiot działalności:

Centrum Kultury i promocji w Żyrakowie jest jednostką organizacyjną posiadającą osobowość prawną, powołaną Uchwałą Nr IX/54/11 Rady Gminy w Żyrakowie z dnia 27.06.2011 r. której podstawowym celem statutowym jest działalność kulturalna obejmująca całokształt spraw związanych z kulturą na terenie Gminy Żyraków oraz promocją Gminy Żyraków.

3. Wpis do Rejestru Instytucji Kultury

CKiP jest wpisane do Rejestru Instytucji Kultury prowadzonego przez Urząd Gminy w Żyrakowie pod numerem 2.

4. Czas działania instytucji :

nieograniczony

5. Okres sprawozdawczy:

1.01.2020 r. – 31.12.2020 r.

6. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki

7. Opis stosowanych zasad rachunkowości:

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego zapewniono wybór właściwych zasad wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów, jak również zachowanie ciągłości ich stosowania.

- środki trwałe amortyzuje się zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dn.17.01.1997 r. Dz. U. Nr 6, przy zastosowaniu górnych stawek amortyzacji jednorazowo na końcu

roku stosując metodę liniową. Środki trwałe o jednostkowej wartości do 10 000,00 zł odpisywane są jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania,

- materiały w ciągu roku wg cen zakupu odnosi się bezpośrednio w koszty działalności,
- w ciągu roku obrotowego stosowano jednolite zasady księgowości i wyceny,
- zobowiązania warunkowe – nie wystąpiły,
- sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie w wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2002 Nr 76 poz. 694 ze zmianami),
- w sprawozdaniu finansowym CKiP wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

8. Rachunek zysków i strat jest sporządzany:

w wersji porównawczej

9. Sprawozdanie finansowe zawiera dane:

jednostkowe - w bieżącym roku obrotowym w skład jednostki nie wchodziły wewnętrzne jednostki organizacyjne zobowiązane do sporządzania samodzielnego sprawozdania finansowego, jednostka nie była więc zobowiązana do sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2020 rok

1. Stan na początek roku, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy funduszu podstawowego oraz rezerwowego i rozliczenie wyniku z lat ubiegłych:

Wyszczególnienie	Bilans otwarcia		Zwiększenia / zmniejszenia		Bilans zamknięcia	
	Wn	Ma	Wn	Ma	Wn	Ma
Fundusz jednostki	3059,65	0	0	3389,04	0	329,39
Fundusz rezerwowy Instytucji Kultury	0	0	0	0	0	0
Rozliczenie wyniku Finansowego	0	0	3389,04	3389,04	0	0

2. Zysk za 2020 r.

Strata za rok 2020 częściowo zostanie pokryta z funduszu jednostki.

3. Zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych.

Wartości niematerialne i prawne:

Wartość początkowa

L.p.	Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ
1.	Programy: Finansowo - Księgowy i Płace	1.599,00	-	-	1.599,00
	RAZEM:	1.599,00	-	-	1.599,00

Umorzenie.

L.p.	Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ
1.	Programy: Finansowo - Księgowy i Płace	1599,00	-	-	1599,00
	RAZEM:	1599,00	-	-	1599,00

Środki trwale:

- 1) Środki trwale o wartości do 10 000,00 zł umarzone są jednorazowo w momencie wydania do użytkowania. Pozostałe środki trwale amortyzowane są metodą liniową przy zastosowaniu stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
- 2) Ustalono prowadzenie ewidencji ilościowo-wartościowej dla środków trwałych, których wartość jednostkowa jest wyższa niż 500 zł oraz ewidencję ilościową dla środków trwałych, których cena jednostkowa wynosi od 100 zł do 500 zł.

Wartość początkowa

L.p.	Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ
1.	Grupa VIII	10.949,00	-	-	10.949,00
2.	Grupa VI	5.180,76	-	-	5.180,76
3.	Grupa IV	6575,82	-	-	6575,82
	RAZEM:	22 705,58	-	-	22 705,58

Umorzenie

L.p.	Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ
1.	Grupa VIII	9 109,26	959,76	-	10 069,02
2.	Grupa VI	2 331,18	518,04	-	2 849,22
3.	Grupa IV	6 575,82	-	-	6 575,82
	RAZEM:	18 016,26	1 477,80	-	19 494,06

Pozostałe środki trwale:

Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ
Pozostałe środki trwałe	350 724,22	69 693,52	7 140,00	413 277,74

4. Własność:

Majątek stanowi własność osoby prawnej

5. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Rozliczenie międzyokresowe nie występują

6. Stany należności i zobowiązań na dzień 31.12.2020 r.

Zobowiązania niewymagalne wynikające z faktur za media – 3 908,71 zł.

Zobowiązania i należności wobec jednostek powiązanych nie występują.

7. Przychody i koszty

Wyszczególnienie		dane w zł.
Pozostałe przychody operacyjne	Dotacje	877 300
	Inne przychody operacyjne	68 652,06
	RAZEM	945 952,06
Przychody finansowe	Odsetki uzyskane	0
	RAZEM	0
RAZEM PRZYCHODY		945 952,06
Koszty rodzajowe	amortyzacja	1477,80
	Zużycie materiałów i energii	167 992,72
	Usługi obce	104 149,55
	Podatki i opłaty	1 364,00
	Wynagrodzenia	541 703,56
	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	97 575,61
	Pozostałe koszty rodzajowe	32 412,30
	RAZEM	946 675,54
Koszty finansowe	RAZEM	0
RAZEM KOSZTY		946 675,54
Straty i zyski nadzwyczajne		Nie wystąpiły
Wynik finansowy brutto (strata)		-723,48