

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
Centrum Kulturalno-Biblioteczne w Gietrzwałdzie ul. Kościelna 1, 11-036 Gietrzwałd tel. 89 512 32 90 REGON 384707740 NIP 7393933659 384707740		jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Urząd Gminy w Gietrzwałdzie	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31.12.2021			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	110 697,48	79 036,91	A. Fundusze	82 805,65	73 891,70
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	71 378,62	82 805,65
II. Rzeczowe aktywa trwałe	110 697,48	79 036,91	II. Wynik finansowy netto (+, -)	11 427,03	-8 913,95
1. Środki trwałe	110 697,48	79 036,91	1. Zysk netto (+)	11 427,03	
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)		-8 913,95
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	69 917,38	56 035,11	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu	30 667,40	23 001,80	C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	10 112,70		D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	54 584,17	36 932,21
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			1. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	54 584,17	36 932,21
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	12 445,78	11 431,45
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	3 505,00	2 864,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	33 009,60	17 601,80
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	148,50	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

B. Aktywa obrotowe	26 692,34	31 787,00	8. Fundusze specjalne	5 475,29	5 034,96
I. Zapasy	678,25	9 117,50	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 475,29	5 034,96
1. Materiały			8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary	678,25	9 117,50			
II. Należności krótkoterminowe	6 064,86	11 337,03			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	6 064,86	8 819,07			
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		416,01			
4. Pozostałe należności		2 101,95			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	19 949,23	11 332,47			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	19 841,40	10 848,69			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne	107,83	483,78			
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	137 389,82	110 823,91	Suma pasywów	137 389,82	110 823,91

GLÓWNY KSIĘGOWY
Lech Morawski

 (główny księgowy)

2022.04.29

 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Centrum Kulturalno-Bibliotecznego
 w Cierzwaldzie
Pawel Jarzabek

 (kierownik jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

(wariant kalkulacyjny)

(dane jednostki)

jednostka obliczeniowa: ..zł..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	112 619,12	91 656,99
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	55 349,28	57 702,76
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	57 269,84	33 954,23
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	43 977,85	76 979,53
	– jednostkom powiązanym		
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	2 820,30	52 683,21
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	41 157,55	24 296,32
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A – B)	68 641,27	14 677,46
D	Koszty sprzedaży		
E	Koszty ogólnego zarządu	941 665,46	873 036,13
F	Zysk (strata) ze sprzedaży (C – D – E)	-873 024,19	-858 358,67
G	Pozostałe przychody operacyjne	864 113,00	869 785,70
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	843 140,00	869 785,70
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	20 973,00	
H	Pozostałe koszty operacyjne	2,76	
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	2,76	
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F + G – H)	-8 913,95	11 427,03
J	Przychody finansowe		
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:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
K	Koszty finansowe		
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
L	Zysk (strata) brutto (I+J-K)	-8 913,95	11 427,03
M	Podatek dochodowy		
N	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
O	Zysk (strata) netto (L-M-N)	-8 913,95	11 427,03

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Lech Morawski

DYREKTOR
Centrum Kulturalno-Bibliotecznego
w Gietrzwałdzie
Paweł Jarczyk

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki <i>Centrum Kulturalno-Biblioteczne</i>
1.2	siedzibę jednostki <i>Gietrzwałd</i>
1.3	adres jednostki <i>11-036 Gietrzwałd, ul. Kościelna 1</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <i>PKD 9004 Z - działalność obiektów kulturalnych</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <i>Sprawozdanie obejmuje rok budżetowy 2021 i obejmuje okres 01.01.2021-31.12.2021</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne <i>Sprawozdanie zawiera dane łączne z GOK w Gietrzwałdzie, WDK w Biesalu, WDK w Sząbruku, Planety U w Unieszewie, Biblioteki Publicznej w Gietrzwałdzie z punktem bibliotecznym w Biesalu i filią w Sząbruku.</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <i>Zasady rachunkowości stosowane w CKB wynikają z Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 z późniejszymi zmianami i rozwiązań szczególnych przyjętych w jednostce</i>
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
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

	<i>Środki trwałe (konto 010) – wszystkie środki trwałe należą do kategorii urządzenia techniczne i środki transportu</i> - wartość na początek roku - 284 353,76 - zwiększenia o zakupy - 0,00 - zmniejszenia – likwidacja - 0,00 - wartość na koniec roku - 284 353,76 <i>Pozostałe wartości trwałe – wyposażenie obiektów, środki trwałe małowartościowe, wartości niematerialne i prawne (konta 013, 020)</i> - wartość na początek roku - 221 148,18 - zwiększenia z zakupu - 51 811,62 - zmniejszenia – likwidacja - 0,00 - wartość na koniec roku - 272 958,80 <i>Zbiory biblioteczne (konto 014)</i> - wartość na początek roku - 198 995,49 - zwiększenia (zakupy) - 20 684,75 - zmniejszenia – likwidacja - 689,21 - wartość na koniec roku - 219 680,24 <i>Umorzenie środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych i zbiorów bibliotecznych</i> - wartość na początek roku - 584 543,43 - zwiększenia - 88 790,68 - zmniejszenia – likwidacja - 689,21 - wartość na koniec roku - 672 644,90
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<i>Nie występują</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<i>Nie występują</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<i>Nie występują</i>
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	<i>Nie występują</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>Nie występują</i>
1.7.	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)
	<i>Nie występują</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

	<i>Nie występują</i>
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat <i>Nie występują</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat <i>Nie występują</i>
c)	powyżej 5 lat <i>Nie występują</i>
1.10.	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
	<i>Nie występują</i>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Nie występują</i>
1.12.	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
	<i>Nie występują</i>
1.13.	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
	<i>Nie występują</i>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>Nie występują</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<i>Środki pieniężne wypłacone na świadczenia pracownicze</i> - zfs - 17 050,-
1.16.	inne informacje <i>Nie występują</i>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>Nie występują</i>
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
	<i>Nie występują</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>Nie występują</i>
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
	<i>Nie występują</i>

2.5.	inne informacje <i>Nie występują</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki <i>Nie występują</i>

Lech Morawski
(główny księgowy)

29.04.2022
(dzień , miesiąc, rok)

DYREKTOR
Centrum Kulturalno-Bibliotecznego
w Gietrzwałdzie
Paweł Janzabek
(współwłaściciel)