

ZARZĄDZENIE NR 366.2021
BURMISTRZA IŁOWEJ

z dnia 25 czerwca 2021 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury
Gminy Iłowa za 2020 r.**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz.713 z późn.zm.), art. 53 ust.1 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz.U. z 2021 r. poz. 217) zarządzam, co następuje:

§ 1. Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury - Centrum Kultury w Iłowej za 2020 rok.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1, składa się z:

- 1) Bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2020 r.,
- 2) Rachunku zysków i strat sporządzonego na dzień 31.12.2020 r.,
- 3) Informacji dodatkowej do sprawozdania za rok 2020 r., co stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ

Paweł Lichtański

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Kultury w Iłowej ul. Żagańska 15 68-120 Iłowa NIP 9241913178 REGON 383435445		sporządzony na dzień 31.03.2020 r.		Adresat Gmina Iłowa ul. Żeromskiego 27 68-120 Iłowa	
AKTYWA	Stan na koniec 31.12.2019 roku	Stan na koniec 31.03.2020 roku	PASYWA	ilość załączników Stan na koniec 31.12.2019 roku	Stan na koniec 31.03.2020 roku
A. AKTYWA TRWAŁE	40 150,89	0,00	A. KAPITAŁ (fundusz) WŁASNY	56 548,69	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	148,40	-7 570,12
1. koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
2. Wartość firmy			nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	40 150,89	0,00	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1. Środki trwałe	40 150,89	0,00	tworzenie zgodnie z umową (statutem) spółki		
a) Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	na udziały (akcje) własne		
b) Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
c) Urządzenia techniczne i maszyny	40 150,89	0,00	VI. Zysk (strata) netto	56 402,29	7 570,12
d) Środki transportu	0,00	0,00	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e) Inne środki trwałe	0,00	0,00	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie		0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	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
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	długoterminowe		0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	krótkoterminowe		0,00
3. Od pozostałych jednostek			3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	długoterminowe		
1. Nieruchomości	0,00	0,00	krótkoterminowe		0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
udziały i akcje			3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
inne papiery wartościowe			a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
udzielone pożyczki	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe			c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d) zobowiązania wekslowe		
udziały i akcje			e) inne	0,00	0,00
inne papiery wartościowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
udzielone pożyczki	0,00	0,00	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe			z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	do 12 miesięcy	0,00	0,00
udziały i akcje			powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
inne papiery wartościowe			b) inne	0,00	0,00
udzielone pożyczki			2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	do 12 miesięcy		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	powyżej 12 miesięcy		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b) inne		

AKTYWA		Stan na koniec 31.12.2019 roku	Stan na koniec 31.03.2020 roku	PASYWA		Stan na koniec 31.12.2018 roku	Stan na koniec 31.03.2020 roku
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe			3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
B.	AKTYWA OBROTOWE	16 397,80	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
I.	Zapasy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1.	Materiały	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
2.	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe				do 12 miesięcy	0,00	0,00
4.	Towary		0,00		powyżej 12 miesięcy		
5.	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II.	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	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	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		0,00
	do 12 miesięcy			i)	inne	0,00	0,00
	powyżej 12 miesięcy			4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
	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	0,00	0,00
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		krótkoterminowe	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00				
3.	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00				
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00				
	do 12 miesięcy	0,00	0,00				
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				
	b) z tytułu podatków dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00				
	c) inne	0,00	0,00				
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
III.	Inwestycje krótkoterminowe	16 397,80	0,00				
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	16 397,80	0,00				
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	udziały i akcje						
	inne papiery wartościowe						
	udzielone pożyczki						
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	udziały i akcje						
	inne papiery wartościowe						
	udzielone pożyczki						
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	16 397,80	0,00				
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	16 397,80	0,00				
	inne środki pieniężne						
	inne aktywa pieniężne						
	2. Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00				
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00				
	AKTYWA RAZEM	56 548,69	0,00		PASYWA RAZEM	56 548,69	0,00

Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych w Iłowej
Marta Masłowska
(główny księgowy)

2020.06.30
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Centrum Usług Wspólnych
w Iłowej
Anna Borodij
(kierownik jednostki)

Centrum Kultury w Iłowej

ul. Żagańska 15. tel 68 377 45 98
68-120 IŁOWA
NIP 9241913178 REGON 383435445

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Kultury w Iłowej ul. Żagańska 15 68-120 Iłowa		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.03.2020 r.	Adresat Gmina Iłowa Iłowa, ul. Żeromskiego 27 68-120 Iłowa	
Nr identyfikacyjny REGON 383435445			Stan na 31.12.2019 roku	Stan na 31.03.2020 roku
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		447 858,15	182 313,38
	- od jednostek powiązanych			
I.	przychody netto ze sprzedaży produktów			9 300,42
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 do działalności podstawowej	447 858,15		173 012,96
B.	Koszty działalności operacyjnej		445 202,26	180 700,43
I.	Amortyzacja	4 607,61		1 115,30
II.	Zużycie materiałów i energii	123 041,75		41 044,25
III.	Usługi obce	38 106,48		9 604,44
IV.	Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy			4,00
V.	Wynagrodzenia	178 456,84		98 679,91
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia , w tym:	27 915,45		15 635,66
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	73 074,13		14 616,87
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)		2 655,89	1 612,95
D.	Pozostałe przychody operacyjne		53 746,40	5 957,17
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II.	Dotacje			
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
IV.	Inne przychody operacyjne	53 746,40		5 957,17
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III.	Inne koszty operacyjne			
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		56 402,29	7 570,12
G.	Przychody finansowe		0,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach w tym:		0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym: - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
b)	od jednostek pozostałych, w tym: - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:		0,00	0,00

	Stan na 31.12.2019 roku	Stan na 31.03.2020 roku
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F +G - H)	56 402,29	7 570,12
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)	56 402,29	7 570,12

Główny Księgowy
 Centrum Usług Wspólnych w Iłowej
Marta Mojca

 (główny księgowy)

30-06-2020

 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Centrum Usług Wspólnych
w Iłowej
Anna Borodaj

 (kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO CENTRUM KULTURY W IŁOWEJ

INFORMACJA DODATKOWA

A. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) Centrum Kultury w Iłowej została utworzona na mocy Uchwały nr 42/8/VI/19 z dnia 28 marca 2019 r. Rady Miejskiej w Iłowej i została zarejestrowana jako instytucja kultury w księdze rejestrowej pod poz. Nr 4 w dniu 08 maj 2019r.

Siedziba: Iłowa, ul. Żagańska 15

NIP:924-19-13-178

Regon: 383435445

Terenem działania jest obszar Gminy Iłowa, powiatu żagańskiego i całej Polski.

I. Centrum Kultury w Iłowej realizuje cele i kierunki poprzez:

- 1) edukację kulturalną i wychowanie przez sztukę,
- 2) rozpoznawanie, rozbudzanie i zaspokajanie zainteresowań oraz potrzeb kulturalnych mieszkańców gminy poprzez organizowanie spektakli, koncertów, konkursów, kursów, festiwali, wystaw, odczytów, imprez artystycznych i rozrywkowych,
- 3) tworzenie warunków dla rozwoju amatorskiego ruchu artystycznego, a zwłaszcza:
 - a) zespołów tanecznych,
 - b) zespołów muzycznych,
 - c) zespołów plastycznych,
 - d) zespołów folklorystycznych,
 - e) zespołów żywego słowa,
 - f) Uniwersytetu Trzeciego Wieku,
- 4) współdziałanie z instytucjami i organizacjami społecznymi i kulturalnymi w zakresie lepszego zaspokajania potrzeb kulturalnych mieszkańców,
- 5) prowadzenie współpracy kulturalnej z miastami partnerskimi w Europie,
- 6) gromadzenie, dokumentowanie, tworzenie, ochronę i udostępnianie dóbr kultury,

- 7) tworzenie warunków do rozwoju rękodzieła ludowego i artystycznego,
 - 8) organizowanie imprez kulturalnych,
 - 9) kultywowanie tradycji regionalnych,
 - 10) utrzymywanie kontaktów i udzielanie pomocy twórcom ludowym, zespołom regionalnym, folklorystycznym, itp.
 - 11) działalność instruktażowo-metodyczną,
 - 12) rozpowszechnianie filmów,
 - 13) współpracę z placówkami oświatowymi,
 - 14) rozwijanie kultury artystycznej i filmowej przez upowszechnienie sztuki profesjonalnej, a także dzieł krajowej i światowej kinematografii,
 - 15) organizację i udział w imprezach promujących osiągnięcia kulturalne Gminy, prowadzenie działalności gospodarczej i usługowej.
- II. Czas trwania działalności Centrum Kultury jest do 31.03.2020 r..
 - III. Okres objęty sprawozdaniem: 01.01.2020 r. – 31.03.2020 r.
 - IV. Sprawozdanie finansowe zawiera dane samodzielnej jednostki.
 - V. Sprawozdanie zostało sporządzone z tytułu połączenia instytucji kultury zgodnie z Uchwałą Nr 129/8/XVII/20 Rady Miejskiej w Łłowej z dnia 19.02.2020 r.
 - VI. Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego:

I. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania Zarządzeniem Nr 14/2019 Kierownika Centrum Usług Wspólnych w Łłowej z dnia 28.06.2019 w sprawie wprowadzenia zasad polityki rachunkowości dla Miejskiej Biblioteki Publicznej w Łłowej.

- 1) zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,
- 2) zakładowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- 3) zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont,
- 4) wykaz ksiąg rachunkowych,
- 5) dokumentację systemu przetwarzania danych,
- 6) system ochrony danych i ich zbiorów.

Zakładowe zasady, metody i wzory wybrano spośród możliwych do stosowania zasad, metod i wzorów dopuszczonych ustawą o rachunkowości i wprowadzono je do stosowania na okres wieloletni.

II. Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

Składnik aktywów / pasywów	Sposób wyceny
Środki trwałe Wartości niematerialne i prawne	Środki trwałe ewidencjonowane są według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Wartość początkowa może być zwiększona z tytułu ulepszenia oraz urzędowej aktualizacji wyceny. Na dzień bilansowy wyceniane są według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia, albo też według wartości przeszacowanej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Zgodnie z decyzją Kierownika wpisaną do Zakładowego Planu Kont środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000 zł są umarzane jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000 zł amortyzowane są metodą liniową. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się według stawek przewidzianych w załączniku do ustawy z dnia 15.02.1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U.1993, nr 106 z późn. zm.), Wartości niematerialne i prawne wyceniane są na dzień wprowadzenia do ksiąg według cen nabycia, a na dzień bilansowy pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
Inwestycje krótkoterminowe	Inwestycje krótkoterminowe ewidencjonowane są następująco: - aktywa finansowe - wg cen nabycia, - aktywa pieniężne - wg wartości nominalnej, na dzień bilansowy: - aktywa finansowe wyceniane są wg ceny nabycia lub ceny rynkowej w zależności, która jest niższa, - środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wyceniane są wg wartości nominalnej.
Rzeczowe aktywa obrotowe	Materiały ewidencjonowane są ilościowo - wartościowo wg rzeczywistych cen nabycia, a na dzień bilansowy wg ceny nabycia nie wyższej od cen ich sprzedaży brutto.
Należności	Należności ewidencjonowane są wg wartości nominalnej, a na dzień bilansowy wg kwoty wymagającej zapłaty z uwzględnieniem odpisów aktualizacyjnych. Rozliczenia międzyokresowe ewidencjonowane są wg wartości nominalnej, a na dzień bilansowy wyceniane są wg wartości nominalnej pomniejszonej o odpisy aktualizacyjne.
Zobowiązania	Zobowiązania ewidencjonowane są wg wartości nominalnej. Na dzień bilansowy wyceniane są wg kwoty wymagającej zapłaty.
Kapitały (fundusze) własne	Fundusze ewidencjonowane są wg wartości nominalnej i tak

	też są wyceniane na dzień bilansowy. Fundusz własny może być zwiększony o nadwyżkę przychodów nad kosztami za poprzedni rok obrotowy.
--	---

III. Ustalanie wyniku finansowego netto

Przychód z działalności statutowej stanowią dotacje i inne przychody określone statutem.

Przychód może być też stanowiony przez nadwyżkę przychodów nad kosztami działalności za poprzedni rok obrotowy, jeżeli nie powiększył on funduszu statutowego.

Koszty w Centrum Kultury ewidencjonowane są w układzie rodzajowym.

IV. Sposób sporządzania sprawozdania finansowego:

Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym.

B. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Część 1

- Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierających 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 przedstawia w załączeniu Tabel nr 1 i nr 2

- 1) centrum nie ma długoterminowych aktywów (inwestycji) finansowych.
- 2) centrum nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.
- 3) centrum nie amortyzuje środków trwałych używanych na podstawie umowy użyczenia, dzierżawy lub leasingu.
- 4) centrum nie ma zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Centrum nie utworzyło rezerwy na wydatki przyszłych okresów.

- 1) Centrum nie dokonała odpisów aktualizujących wartość należności.
- 2) Centrum nie ma zobowiązań długoterminowych.
- 3) Rozliczenia międzyokresowe czynne nie występują.

Część 2

1. Centrum Kultury uzyskuje przychodów ze sprzedaży produktów, usług i towarów.
2. W roku obrotowym nie dokonano odpisów aktualizujących środki trwałe.
3. Odpisów aktualizujących wartość zapasów nie dokonano.
4. Jednostka nie wytworzyła produktów i usług na własne potrzeby.

5. W jednostce nie poniesiono kosztów wytworzenia środków trwałych w budowie (środków trwałych na własne potrzeby).
6. Biblioteka nie poniosła w roku obrotowym i nie planuje na rok następny nakładów na niefinansowe aktywa trwałe.
7. Zysków i strat nadzwyczajnych nie było.
8. Podatek dochodowy od wydatków na cele niestatutowe nie wystąpił.

Część 3

Jednostka nie jest zobowiązana do sporządzenia sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.

Część 4

- 1) Centrum Kultury zatrudnia 8 pracowników co stanowi 5 etatów.
- 2) Jednostka wypłaciła wynagrodzenia ze stosunku pracy w kwocie 53 047,41 zł
- 3) Stan środków obrotowych na dzień 31.03.2020 rok wynosił 0,00 zł

Część 5

W roku obrotowym nie dokonano zmian zasad (polityki) rachunkowości, które wywierają istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Centrum Kultury ujęła w księgach rachunkowych komplet zdarzeń, które mogłyby rzutować na przyszłą sytuację majątkową i finansową. Przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły.

Część 6

- 1) Jednostka nie podjęła wspólnych przedsięwzięć z innymi podmiotami.
- 2) Nie występują wspólnie kontrolowane rzeczowe składniki aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Część 7

Nie wystąpiły połączenia z innymi podmiotami.

Część 8

Wszelkie informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wynik finansowy jednostki zostały przedstawione.

Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych w Ilowej
Maria Mejszner

KIEROWNIK
Centrum Usług Wspólnych
w Ilowej
Anna Borodij

Tabela 1. Zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2020 - 31.03.2020 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia						Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 - 14)	
			nabycie	przebieżenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zbycie	likwidacja	przebieżenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12 + 13)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	3 278,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 278,00	3 278,00	0,00
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	3 278,00					0,00					3 278,00	3 278,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						0,00						0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	306 848,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 358,55	0,00	0,00	304 489,46	306 848,01	0,00
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	306 848,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 358,55	0,00	0,00	304 489,46	306 848,01	0,00
2.1.	Grupy, w tym:						0,00						0,00	0,00
2.1.1.	Grupy stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazywane w użytkowanie wieczyste tym samym jednostkom						0,00						0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	5 856,00					0,00					5 856,00	5 856,00	0,00
2.3.	Urządzenia techniczne	50 226,00					0,00					50 226,00	50 226,00	0,00
2.4.	Pozostałe środki trwałe (konto 015)	250 766,01					0,00		2 358,55			248 407,46	250 766,01	0,00
3.	Środki trwałe w budowie						0,00						0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00						0,00	0,00

Główny Księgowy
 Centrum Usług i Sprzedaży w Iłowej
 (Główny Księgowy)
 Maria Mesjasz
 Sporządził: Mesjan Barba

2020.06.30
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
 Centrum Usług i Sprzedaży w Iłowej
 Anna Borodij

Tablica 2. Zmiany stanu amortyzacji i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2020 - 31.03.2020)

Lp.	Wyszczególnienie	Umożliwienie - stan na początek okresu sprawozdawczego				Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+7-11)
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12			
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	3 278,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 278,00	0,00	0,00	3 278,00	0,00
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	3 278,00				0,00				3 278,00			3 278,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00							0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	266 697,22	1 115,30	0,00	0,00	1 115,30	0,00	2 358,55	265 453,97	267 812,52	0,00	0,00	267 812,52	0,00
2.	Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.)	266 697,22	1 115,30	0,00	0,00	1 115,30	0,00	2 358,55	265 453,97	267 812,52	0,00	0,00	267 812,52	0,00
2.1.	Grunty, w tym:					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
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	5 856,00				0,00			5 856,00	5 856,00			5 856,00	0,00
2.3.	Urządzenia techniczne	10 075,21	1 115,30			1 115,30			11 190,51	11 190,51			11 190,51	0,00
2.4.	Pozostałe środki trwałe (konto 013)	250 766,01				0,00		2 358,55	248 407,46	250 766,01			250 766,01	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00			0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00			0,00	0,00

2020.06.30
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Centrum Kultury w Ilowej
Anna Borodij

Centrum Kultury w Ilowej

(Główny księgowy) ...

Sporządził: **Nesjan Nardo**