

# **Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2020**

Sprawozdanie zawiera:

1. Oświadczenie Dyrektora
2. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
3. Bilans za 2020 rok
4. Rachunek zysków i strat za 2020 rok
5. Dodatkowe informacje i objaśnienia
6. Zestawienie obrotów i sald za 2020 rok
7. Zestawienie należności i zobowiązań
8. Wzajemne rozliczenia
9. Potwierdzenie salda z banku
10. CIT-8

Centrum Kultury w Łomiankach  
ul. Wiejska 12a, 05-092 Łomianki

NIP 118 126 2068 ♦ tel (+48) 22 751 35 02 ♦ fax (+48) 22 292 69 76

ck@kultura.lomianki.pl ♦ kultura.lomianki.pl ♦ facebook.com/artlomianki

## OŚWIADCZENIE

Zgodnie z wymogami art.52 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r. poz. 217) Dyrektor Centrum Kultury w Łomiankach przedstawia sprawozdanie finansowe podmiotu zawierające:

- 1) Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- 2) Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r. który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 249 735,89 zł;
- 3) Rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r. wykazujący zysk netto w kwocie 195 624,11 zł;
- 4) Dodatkowe informacje i objaśnienia

DYREKTOR  
Centrum Kultury w Łomiankach  
  
Janusz Zawadzki  
**Dyrektor**

## **WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO CENTRUM KULTURY W ŁOMIANKACH SPORZĄDZONEGO ZA ROK 2020**

### **1. Nazwa jednostki, adres siedziby, przedmiot działalności**

**Centrum Kultury w Łomiankach**

**ul. Wiejska 12 A**

**05-092 Łomianki**

**NIP 118-126-20-68**

**Regon 001091708**

Centrum Kultury w Łomiankach jest samorządową instytucją kultury działającą w oparciu o ustawę z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej oraz statut nadany przez Radę Miejską w Łomiankach Uchwałą Nr VII/73/2015 z dnia 21 maja 2015 roku w sprawie zmiany nazwy instytucji kultury działającej pod nazwą „Dom Kultury w Łomiankach” oraz nadania statutu Centrum Kultury zarejestrowane jest w rejestrze Instytucji Kultury Gminy Łomianki pod pozycją nr 1.

Podstawowym celem statutowym Centrum Kultury jest rozpoznawanie, rozbudzanie i zaspakajanie potrzeb oraz zainteresowań kulturalnych, edukacja kulturalna i wychowanie przez sztukę, promowanie zjawisk kulturalnych, tworzenie warunków do rozwoju amatorskiego ruchu artystycznego i folklorystycznego oraz zainteresowania wiedzą i sztuką, popularyzacja społecznego ruchu kulturalnego, promowanie Gminy Łomianki.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za rok obrotowy obejmujący okres od dnia 01 stycznia 2020 r. do dnia 31 grudnia 2020 r.

### **2. Zakres sprawozdania**

Sprawozdanie finansowe Centrum Kultury w Łomiankach jest sprawozdaniem jednostkowym.

### **3. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego**

Sprawozdanie finansowe jest sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości z uwzględnieniem zasad szczególnych określonych w ustawie z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, a także zgodnie z polityką rachunkowości określoną zarządzeniem nr 17/2019 Dyrektora Centrum Kultury.

#### **4. Założenia kontynuacji działalności**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości, w nie zmniejszonym istotnie zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

#### **5. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego.**

##### **Stosowane zasady rachunkowości**

Zgodnie z ustawą o rachunkowości Centrum Kultury w Łomiankach stosuje następujące zasady księgowe:

Rzeczowe składniki majątku ujmuje się w księgach rachunkowych, amortyzuje i wycenia według zasad określonych ustawą o rachunkowości. Amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, dokonywana jest z uwzględnieniem stawek odpowiadających okresowi ich ekonomicznej używalności, z wykorzystaniem stawek określonych w przepisach podatkowych.

##### **Metody wyceny aktywów i pasywów:**

1. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości z 29 września 1994 r., z tym, że:

**Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne** nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia.

**Przychody, rozchody oraz stany zapasów, materiałów i towarów** objętych ewidencją ilościowo-wartościową towarów wycenia się według cen ewidencyjnych albo według cen zakupu lub nabycia.

**Należności krótkoterminowe** wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty.

**Należności długoterminowe** wyceniane są i zaliczone do aktywów finansowych według ceny nabycia.

**Środki pieniężne** na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

**Krótkoterminowe aktywa finansowe** wycenia się na dzień bilansowy według cen nabycia.

**Długoterminowe aktywa finansowe** wyceniane są w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia transakcji nie są istotne.

**Zobowiązania** wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Do zobowiązań krótkoterminowych zaliczono wszystkie zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz te, których termin zapłaty upływa w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.

**Składniki aktywów i pasywów** wyrażone w walutach obcych wycenione zostały na dzień bilansowy wg średniego kursu NBP

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

Przychody ze sprzedaży obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży towarów i usług.

Przychody ze sprzedaży uzyskane w roku sprawozdawczym, a dotyczące zajęć i imprez kulturalnych organizowanych w następnym roku przeksięgowywane są na konto rozliczenia międzyokresowe przychodów.

Na wynik finansowy wpływają ponadto:

- pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością podstawową operacyjną, które dotyczą głównie otrzymanych darowizn na cele statutowe, pozostałych dotacji oraz wystawianych refaktur zgodnie z zawartymi porozumieniami z Biblioteką Publiczną oraz Gminą Łomianki, korekty rocznej podatku VAT.
- przychody finansowe i koszty finansowe dotyczą głównie oprocentowania od środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
Katarzyna Romanowska-Dąbrowska

DYREKTOR  
Centrum Kultury w Łomiankach

  
Janusz Zawadzki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Kultury w Łomiankach ul. Wiejska 12a 05-092 Łomianki			BILANS sporządzony na dzień 31.12.2020 r.			Adresat Urząd Miejski w Łomiankach ul. Warszawska 115 05-092 Łomianki	
Numer identyfikacyjny REGON 001091708			Wpłynek Wydział Rozliczeń Finansowych Budżetu			2021 -03- 31	
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>		<b>87 126,76</b>	<b>59 685,80</b>	<b>A. KAPITAŁ (fundusz) własny</b>		<b>11 009,38</b>	<b>206 633,49</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		<b>6 793,29</b>	<b>103,91</b>	<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>		<b>65,74</b>	<b>65,74</b>
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II. Należne wpływy na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>			
2.	Wartość firmy			<b>III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>			
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	6 793,29	103,91	<b>IV. Kapitał (fundusz) zapasowy</b>			
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>			
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>		<b>80 333,47</b>	<b>59 581,89</b>	<b>VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		<b>71 194,24</b>	<b>10 943,64</b>
<b>1. Środki trwałe</b>		<b>80 333,47</b>	<b>59 581,89</b>	<b>VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>			
a)	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			<b>VIII. Zysk (strata) netto</b>		<b>-60 250,60</b>	<b>195 624,11</b>
b)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 324,76	3 803,40	<b>IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>			
c)	Urządzenia techniczne i maszyny	64 359,88	47 198,46	<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>		<b>116 131,69</b>	<b>43 102,40</b>
d)	Środki transportu			<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>			
e)	Inne środki trwałe	10 648,83	8 580,03	1. rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
<b>2. Środki trwałe w budowie</b>				2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
<b>3. Zaliczki na środki trwałe</b>				dlugoterminowa			
<b>III. Należności długoterminowe</b>				krótkoterminowa			
1.	Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy			
2.	Od pozostałych jednostek			dlugoterminowe			
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>				krótkoterminowe			
1.	Nieruchomości			<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>			
2.	Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych			
3.	Długoterminowe aktywa finansowe			2. Wobec pozostałych jednostek			
a)	w jednostkach powiązanych			a) kredyty i pożyczki			
	udziały i akcje			z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
	inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe			
	udzielone pożyczki			d) inne			
	inne długoterminowe aktywa finansowe			<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>		<b>59 033,37</b>	<b>7 778,10</b>
b)	w pozostałych jednostkach			1. Wobec jednostek powiązanych			
	udziały i akcje			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
	inne papiery wartościowe			do 12 miesięcy			
	udzielone pożyczki			powyżej 12 miesięcy			
	inne długoterminowe aktywa finansowe			b) inne			
4.	Inne inwestycje długoterminowe			2. Wobec pozostałych jednostek		<b>59 033,37</b>	<b>7 778,10</b>
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>				a) kredyty i pożyczki			
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe			c) inne zobowiązania finansowe			
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>		<b>40 014,31</b>	<b>190 050,09</b>	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		<b>9 936,13</b>	<b>1 575,67</b>
<b>I. Zapasy</b>		<b>2 570,53</b>	<b>0,00</b>	do 12 miesięcy		<b>9 936,13</b>	<b>1 575,67</b>
1.	Materiały	2 570,53	0,00	powyżej 12 miesięcy			
2.	Półprodukty i produkty w toku			e) zaliczki otrzymane na dostawy		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.	Produkty gotowe			f) zobowiązania wekslowe			
4.	Towary			g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		<b>49 097,24</b>	<b>0,00</b>
5.	Zaliczki na dostawy			h) z tytułu wynagrodzeń			
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>		<b>25 685,72</b>	<b>30 503,26</b>	i) inne			<b>6 202,43</b>
<b>1. Należności od jednostek powiązanych</b>				<b>3. Fundusze specjalne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>57 098,32</b>	<b>35 324,30</b>
	do 12 miesięcy			1. Ujemna wartość firmy			
	powyżej 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe		<b>57 098,32</b>	<b>35 324,30</b>

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
b)	inne			dlugoterminowe		34 603,01	17 422,61
2.	<b>Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>25 685,72</b>	<b>30 503,26</b>	krótkoterminowe		22 495,31	17 901,69
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	17 729,52	18 641,43				
	do 12 miesięcy	14 890,52	142,50				
	powyżej 12 miesięcy	2 839,00	18 498,93				
b)	z tytułu podatków dotacji, cel, ubezpieczeń, i zdrow. oraz innych świadczeń	7 956,20	11 861,83				
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III.	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>8 117,76</b>	<b>153 673,29</b>				
1.	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>8 117,76</b>	<b>153 673,29</b>				
a)	w jednostkach powiązanych						
	udziały i akcje						
	inne papiery wartościowe						
	udzielone pożyczki						
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach						
	udziały i akcje						
	inne papiery wartościowe						
	udzielone pożyczki						
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	8 117,76	153 673,29				
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8 117,76	153 673,29				
	inne środki pieniężne						
	inne aktywa pieniężne						
2.	<b>inne inwestycje krótkoterminowe</b>						
IV.	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>3 640,30</b>	<b>5 873,54</b>				
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>127 141,07</b>	<b>249 735,89</b>	<b>PASYWA RAZEM</b>		<b>127 141,07</b>	<b>249 735,89</b>


GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
Katarzyna Romanowska-Dąbrowska  
(główny księgowy)

Łomianki  
(miejscowość)

18.03.2021 r.  
(data)

DYREKTOR  
Centrum Kultury w Łomiankach

  
Janusz Zewadzki  
(kierownik jednostki)

Centrum Kultury w  
Łomiankach  
ul. Wiejska 12a  
05-092 Łomianki

wersja porównawcza

Rachunek zysków i strat  
za 2020 rok

WPŁYNĘŁO  
Wydział Rozliczeń Finansowych Budżetu  
2021 -03- 3 1  
podpis...

Treść		Stan na	
		01.01.2020	31.12.2020
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>2 709 553,87</b>	<b>2 354 300,35</b>
	- od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	830 249,42	485 374,88
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)	1 594,86	2 233,24
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Dotacja od Organizatora	1 880 899,31	1 866 692,23
V	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2 946 032,81</b>	<b>2 279 344,10</b>
I	Amortyzacja	87 011,41	41 303,28
II	Zużycie materiałów i energii	241 701,51	178 315,63
III	Usługi obce	1 030 421,37	556 264,49
IV	Podatki i opłaty, w tym:	86 475,13	74 022,36
	- podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	1 280 580,62	1 236 493,44
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	205 588,36	183 245,12
	- emerytalne		
VII	Pozostałe koszty, w tym:	14 254,41	9 699,78
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>- 236 478,94</b>	<b>74 956,25</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>174 848,43</b>	<b>126 133,49</b>
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	135 204,59	70 723,16
III	Inne przychody operacyjne	39 643,84	55 410,33
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>132,98</b>	<b>5 536,93</b>
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	132,98	5 536,93
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>- 61 763,49</b>	<b>195 552,81</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>2 372,55</b>	<b>706,95</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	2 372,55	706,95
	od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	-	-
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>859,66</b>	<b>635,65</b>
I	Odsetki, w tym:	859,66	635,65
	- dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>- 60 250,60</b>	<b>195 624,11</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>- 60 250,60</b>	<b>195 624,11</b>

Miejscowość: Łomianki

dnia 18.03.2021 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna  
Romanowska-Dąbrowska  
(główna księgowa)

Katarzyna Romanowska-Dąbrowska

DYREKTOR

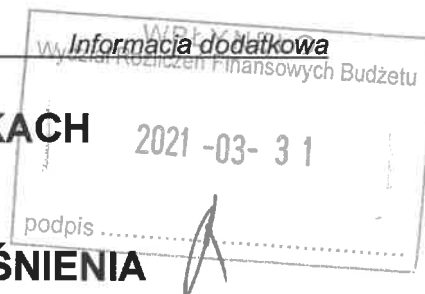
Centrum Kultury w Łomiankach  
Janusz Zawadzki  
(dyrektor)

Janusz Zawadzki



## CENTRUM KULTURY W ŁOMIANKACH

### DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA



#### 1. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

Na podstawie art.45 ust.2 pkt. 3 ustawy z dnia 29 września 1994r o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U z 2019 r. poz.351 ze zm.) przedstawiam informacje i wyjaśnienia niezbędne do oceny gospodarki finansowej Centrum Kultury w Łomiankach.

**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.**

Dane dotyczące zmian w środkach trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, a także ich amortyzacji umieszczono w tabelach 1 i 1A oraz 2 i 2A załączonych do sprawozdania.

#### **2/ Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.**

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0	0	0	0
Wartość	0	0	0	0

Gruntów takich w okresie sprawozdawczym jednostka nie posiadała.

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

Centrum Kultury w Łomiankach posiada umowę nr 276/2013 zawartą w Łomiankach w dniu 29 maja 2013 r. z Gminą Łomianki na bezpłatne użytkowanie części nieruchomości gruntowej o powierzchni 80a 87m<sup>2</sup> oznaczonej nr ew.819 i 862 oraz budynku o powierzchni 1.688,93 m<sup>3</sup>.

Sporządzono: Łomianki, dnia 2021-03-18

**4/ Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.**

Zobowiązania wobec	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
Budżetu państwa	0,00	0,00
Jednostek samorządu terytorialnego	0,00	0,00
Ogółem	0,00	0,00

W okresie sprawozdawczym nie występowały zobowiązania wobec budżetu i jednostek samorządu terytorialnego z powyższych tytułów.

**5/ Stan na początku roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów /funduszy/ zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.**

W okresie sprawozdawczym ani w okresie poprzedzającym okres sprawozdawczy kapitały z aktualizacji wyceny i rezerwy nie występowały.

**6/Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy**

Strata za poprzedni rok budżetowy zostanie pokryta ze środków funduszu rezerwowego instytucji kultury.

**7/ Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.**

Centrum Kultury w okresie sprawozdawczym nie tworzyło rezerw.

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE REZERWY	STAN POCZĄTKOWY	ZWIĘKSZENIA	ZMNIJSZENIA	STAN KOŃCOWY
1	2	3	4	5	6
1	Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	0,00			0,00
2	NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE	0,00	0,00	0,00	0,00
	- długoterminowa	0,00			0,00
	- krótkoterminowa	0,00		0,00	0,00
3	POZOSTAŁE	0,00	0,00	0,00	0,00
	- długoterminowe	0,00			0,00
	-krótkoterminowe	0,00			0,00
x	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00

#### 8/ Dane dotyczące zapasów

Stan zapasów na dzień 01.01.2020 roku w kwocie 2 570,53 zł został przeksięgowany w ciężar kosztów 2020 roku. Na koniec roku nie stwierdzono zapasów.

#### 9/ Dane dotyczące należności krótkoterminowych od pozostałych jednostek

Należności krótkoterminowe na dzień 31 grudnia 2020 r. wynoszą 30 503,26 zł w tym:

- należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych wynoszą 11 861,83 zł.

- należności z tytułu dostaw i usług wynoszą 18 641,43 zł

#### 10/ Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

W okresie sprawozdawczym Centrum Kultury utworzyło odpis aktualizujący na należności.

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego (BO)	Zwiększenia	Wykorzystanie odpisów	Uznanie odpisów za zbędne	Stan na koniec roku obrotowego (BZ)
1	2	3	4	5	6
Od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości	0,00				0,00
Od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości	0,00				0,00
Kwestionowane przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega	0,00				0,00
Stanowiące równowartość kwot podwyższających roszczenie	0,00				0,00
Przeterminowane lub nieprzeterminowane o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności		2 839,00			2 839,00
Pozostałe	0,00				0,00
Ogółem wartość wykazana w bilansie	0,00	2 839,00	0,00	0,00	2 839,00

**11/ Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.**

Rozliczenia międzyokresowe kosztów na dzień 31 grudnia 2020 r. wynoszą 5 873,54 zł

Na kwotę tę składają się następujące pozycje:

- Poradnik Instytucji Kultury 541,64 zł
- Zużycie gazu za okres 01.01.2021-31.01.2021 2 573,78 zł
- Opłata za internet 290,00 zł
- Licencja programu Sage i Handel 2 468,12 zł

**12/ Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych:**

Fundusz instytucji kultury:

Stan funduszu na dzień 01 stycznia 2020 r.	71 259,98
Zwiększenia funduszu: rozliczenie zysku bilansowego za rok ubiegły	
Zmniejszenia funduszu :	
Zmniejszenie funduszu: rozliczenie straty bilansowej za rok ubiegły	60 250,60
Stan funduszu na dzień 31 grudnia 2020 r.	11 009,38

**13/ Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty:**

- a/ do 1 roku,
- b/ od 1 roku do 3 lat,
- c/ powyżej 3 lat do 5 lat,
- d/ powyżej 5 lat.

W jednostce nie występują w okresie sprawozdawczym zobowiązania długoterminowe.

**14/ Zobowiązania krótkoterminowe.**

Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 31 grudnia 2020 r. wynoszą 1 575,67 zł

Na kwotę tę składają się zobowiązania z tytułu:

- od pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy (załącznik specyfikacja konta 202) 1 575,67 zł

**15/ Rozliczenia międzyokresowe przychodów**

Rozliczenia międzyokresowe na dzień 31 grudnia 2020 r. wynoszą 35 324,30 zł.

Kwota 721,29 zł wynika z rozliczenia przychodów, które wynikają z dokonanych wpłat za bilety wstępu i zajęcia.

Kwota 18 522,94 zł wynika z dofinansowania do zakupu wyposażenia ze środków Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w Warszawie. Kwota ta jest stopniowo rozliczana z kontem pozostałe przychody operacyjne, równoległe do dokonywanych odpisów amortyzacyjnych. Kwota w wysokości 7 442,16 zł dotyczy rozliczeń międzyokresowych krótkoterminowych, kwota 11 080,78 zł rozliczeń długoterminowych.

Kwota 16 080,07 zł wynika z dofinansowania do systemu wizualizacji ze środków Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w Warszawie. Kwota ta jest stopniowo rozliczana z kontem pozostałe przychody operacyjne, równoległe do dokonywanych odpisów amortyzacyjnych. Kwota w wysokości 9 738,24 zł dotyczy rozliczeń międzyokresowych krótkoterminowych, kwota 6 341,83 zł dotyczy rozliczeń długoterminowych.

GLÓWNY KSIĘGOWY

  
Katarzyna Romanowska-Dąbrowska

DYREKTOR

Centrum Kultury w Łomiankach

  
Janusz Zawadzki

## 2. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

W księgach rachunkowych instytucji kultury ujęte są wszystkie osiągnięte przychody, przypadające na jej rzecz przychody i obciążające ją koszty związane z tymi przychodami dotyczące danego roku obrotowego, niezależnie od terminu ich zapłaty, z zachowaniem współmierności przychodów i kosztów. Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym, przedstawia się w nim koszty działalności operacyjnej według poszczególnych rodzajów, natomiast przychody netto ze sprzedaży z uwzględnieniem zmian stanu produktów oraz koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki. Ewidencja i rozliczanie kosztów działalności w księgach rachunkowych instytucji kultury rozliczane jest z zastosowaniem kont zespołu „4” i zespołu „5”.

### 1/ Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi:

#### Przychodami instytucji kultury są:

- dotacja podmiotowa na realizację działalności statutowej	1 840 000,00 zł
- dotacje celowe	26 692,23 zł
- przychody z prowadzonej działalności	485 374,88 zł
w tym:	
• wpłaty za zajęcia	384 224,44 zł
• wpłaty za kabarety	43 772,15 zł
• wpłaty za koncerty	35 800,98 zł
• wpłaty za warsztaty	1 255,00 zł
• wpłaty za spektakle teatralne	10 224,41 zł
• wpłaty kawiarenka	4 432,86 zł
• pozostałe przychody	5 665,04 zł
- pozostałe przychody operacyjne	126 133,49 zł
- przychody finansowe	706,95 zł

Przychody wykazane są w wartościach netto tj. bez należnego podatku od towarów i usług (VAT).

### 2/ Zmiana stanu produktów

Zmiana stanu produktów ustalona została poprzez porównanie stanów początkowych i końcowych konta „Rozliczenie międzyokresowe kosztów”.

Kwota na dzień 31 grudnia 2020 r. wynosi:	2 233,24 zł
Kwota rozliczeń międzyokresowych kosztów na dzień 01 stycznia 2020 r. wynosi	3 640,30 zł
Kwota rozliczeń międzyokresowych kosztów na dzień 31 grudnia 2020r. wynosi	5 873,54 zł

### 3/ Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W okresie sprawozdawczym jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

### 4/ Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

W okresie sprawozdawczym w Centrum Kultury w Łomiankach nie wystąpiły odpisy aktualizujące wartość zapasów.

**5/ Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.**

W okresie sprawozdawczym w Centrum Kultury nie wystąpiło zaniechanie działalności i nie przewiduje się zaniechania w roku następnym.

**6/ Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.**

Pozycja taka w jednostce nie występuje.

**7/ Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.**

Nakłady na	Poniesione w bieżącym roku obrotowym	Planowane na następny rok obrotowy
1) wartości niematerialne i prawne		
2) środki trwałe		
- w tym dotyczące ochrony środowiska		
3) środki trwałe w budowie		
- w tym dotyczące ochrony środowiska		
4) inwestycje w nieruchomości i prawa		
RAZEM	0,00	0,00

Pozycja ta w okresie sprawozdawczym nie dotyczy jednostki.

**8/ Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.**

Pozycja ta w roku sprawozdawczym jednostki nie dotyczy.

**3. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH**

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzany 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 wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny.

Jednostka nie jest zobligowana do sporządzenia rachunku przepływów pieniężnych zgodnie z art. 64 ustawy o rachunkowości.

**4. INFORMACJE O SPRAWACH OSOBOWYCH**

**Informacje o zatrudnieniu:**

Średnioroczne zatrudnienie w roku 2020 wynosiło 17 osób tj. 15,90 etatu

1/ Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku
Pracownicy umysłowi	12
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	3
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	
Uczniowie	
Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych, macierzyńskich lub bezpłatnych	2
OGÓŁEM	17

**2/ Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno).**

Wynagrodzenie Dyrektora Centrum Kultury i osób nadzorujących jest zgodne z planem finansowym zatwierdzonym przez Organizatora.

**3/ Pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.**

W jednostce w okresie sprawozdawczym takie pozycje nie występują.

#### **5. ISTOTNE ZDARZENIA DOTYCZĄCE ROKU OBROTOWEGO I LAT UBIEGŁYCH UJĘTE W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM**

**1/ Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.**

W okresie sprawozdawczym takie zdarzenia nie miały miejsca.

**2/ Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.**

W okresie sprawozdawczym takie zdarzenia nie miały miejsca.

**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 własnym.**

Żadna z powyższych zasad i metod w jednostce w roku obrotowym nie wystąpiła.

**4/ Jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.**

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Romanowska-Dąbrowska

DYREKTOR  
Centrum Kultury w Łomiankach

Janusz Zawadzki



II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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, przemienia

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu	Zwiększenia Nabycie	Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec okresu			
				Przenieszczenia	aktualizacja	Razem zwiększenia	Zbycie	likwidacja	inne	Razem zmniejszenia	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	61 555,44	1 271,83			1 271,83		14 623,18		14 623,18	48 204,09
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne									0,00	0,00
1.	Razem wartości niematerialne i prawne	61 555,44	1 271,83	0,00	0,00	1 271,83	0,00	14 623,18	0,00	14 623,18	48 204,09
2.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, w przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		0,00			0,00				0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	15 213,60				0,00		0,00		0,00	15 213,60
2.3.	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
2.4.	Inne środki trwałe	210 701,08				0,00		4 777,12		4 777,12	205 923,96
2.	Razem środki trwałe	225 914,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 777,12	0,00	4 777,12	221 137,56
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje).										
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	225 914,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 777,12	0,00	4 777,12	221 137,56

Lp.	Wyszczególnienie	Umożnienie – stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenie umorzenia	Umożnienie na koniec obrotowego	Wartość netto składników aktywów	
			Amortyzacja/umorzenie sprawozdawczy	za okres	Aktualizacja	Inne	Razem zwiększenia		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	na 54 762,15	7 961,21				7 961,21	48 100,18	6 793,29	103,91
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Razem wartości niematerialne i prawne	54 762,15	7 961,21		0,00	0,00	7 961,21	48 100,18	6 793,29	103,91
2.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	19 888,84	1 521,36				1 521,36	11 410,20	5 324,76	3 803,40
2.2.	Środki transportu						0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.	Inne środki trwałe	135 692,37	19 230,22				19 230,22	150 145,47	75 008,71	55 778,49
2.	Razem środki trwałe	145 581,21	20 751,58		0,00	0,00	20 751,58	161 555,67	80 333,47	59 581,89
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)									
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)									
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	145 581,21	20 751,58		0,00	0,00	20 751,58	161 555,67	80 333,47	59 581,89

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych (dokonujemy w przypadku trwałej utraty ich wartości)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu sprawozdawczego
1.	Wartości niematerialne i prawne				
2.	Środki trwałe				
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
5.1.	Akcje i udziały				
5.2.	Inne udziały i wartościowe				
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				
6.	Ujęciem (1+2+3+4+5)				

1.4. Wartość gruntów w użytkowanych wieczystość

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	2	3	4	Zwiększenia zmniejszenia	(4+5-6) 7
1.		Powierzchnia w m <sup>2</sup>		5 6	0
		Wartość w zł			0,00
2.		Powierzchnia w m <sup>2</sup>			0,00
		Wartość w zł			0,00

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

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1.	Grunty			
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			
3.	Urządzenia techniczne i maszyny			
4.	Środki transportu			
5.	Inne środki trwałe			
	Razem			

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku	
		Liczba	Wartość	Liczba	Wartość	Liczba	Wartość	Liczba	Wartość
1.	Akcje		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1									
2.	Udziały		0	0,00	0	0	0	0	0,00
2.1									0,00
2.2									0,00
2.3									0,00
3.	Inne papiery wartościowe								
3.1				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem								

1.7. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec okresu
				Wykorzystanie	rozwiązanie	
1	Odpis aktualizujący należności IBUY			2 839,00		2 839,00
		0,00		2 839,00	0,00	2 839,00

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw wg celu ich utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1		0,00		Wykorzystanie 0	rozwiązanie 0

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych

L.p.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności		Razem
		Powyżej 1 roku do 3 lat	Powyżej 3 lat do 5 lat	
1				0,00
2				0,00
3				0,00
		0,00	0,00	0,00

1.10. Kwota 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 f

Nie dotyczy

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i form tych zabezpieczeń

L.p.	Rodzaj zobowiązania	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie zabezpieczenia	Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia	Uwagi
1.	kredyt					
2.	kredyt					
3.	przeżenie					
	Razem	0,00			0,00	

1.12. Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy (w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie)

L.p.	Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1				
2				
	Razem	0,00		0,00

1.13. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

L.p.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na Początek obrotowego roku	Stan na Koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych)	3 640,30	5 873,54
	prenumerata	542,83	541,64
	opłata za internet	-	290,00
	zużycie gazu	2 752,24	2 573,78
	serwer	145,23	-
	Radio Hosting		
	opłata za użytkowanie systemu DCB	200,00	
	Przedłużenie Licencji programu		2 468,12
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów	57 098,32	35 324,30
	właty za bilety wstępu i zajęcia	5 314,91	721,29
	dotacja system wizualizacji	25 818,31	16 080,07
	dotacja zakup wyposażenia	25 965,10	18 522,94

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		
L.p.	Rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych poręczeń i gwarancji
	gwarancje należnego wykonania kontraktu	
	gwarancje właściwego usunięcia wad i usterek	
	<b>RAZEM</b>	0,00

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (ekwiwalent za niewykorzystany urlop, nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i rentowe)

1	Ekwiwalent za urlop	0,00
2	Nagrody jubileuszowe	0,00
3	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
	<b>Razem</b>	0,00

1.16. Inne informacje

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan odpisów na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	

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

L.p.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		ogółem	W tym: odsetki	Różnice kursowe	ogółem	W tym: odsetki	Różnice kursowe
1							
2							
	<b>RAZEM</b>	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00



2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj przychodów)	Kwota
1		
2		
	Razem	0,00

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj kosztów)	Kwota
1		
2		
	Razem	0,00

2.4 Inne informacje

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Romanowska-Dąbrowska  
(Główny Księgowy/Skarbnik)

18.03.2021 r.  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Centrum Kultury i Ziemiankach

Janusz Władzki  
(Kierownik Jednostki/Przewodniczący)

**Centrum Kultury w Łomiankach**  
**ul. Wiesjska 12a 05-092 Łomianki**

**Należności i zobowiązania na dzień 31.12.2020 r.**

**Centrum Kultury w Łomiankach**

L.p	KONTO	TREŚĆ	WN	MA
	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	17 923,35	0,00
1	201	Należności od osób fizycznych - przypis za zajęcia	17 923,35	
	202	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	2 839,00	1 575,67
1	202-129	ZWIK		445,03
2	202-201	FIRST DATA		79,20
3	202-343	GNP		36,90
4	202-485	SAGE		246,00
5	202-1907	GOOGLE		588,54
6	202-2143	IBUY	2 839,00	
7	202-3270	OFF BALANCE DANCE		180,00
	203	Rozrachunki z odbiorcami - przypis odsetek	718,08	
1	203	Należności od osób fizycznych - przypis za zajęcia odsetki	718,08	
	225	Rozrachunki z budżetem	11 861,83	
1	225-3	Rozrach VAT z Urzędem Skarbowym	11 184,00	
2	225-6	Podatek VAT do rozliczenia w następnym m-cu	677,83	
		<b>Razem:</b>	<b>33 342,26</b>	<b>1 575,67</b>
	640	Rozliczenie międzyokresowe kosztów	5 873,54	0,00
1	640-1	Koszty przyszłych okresów krótkoterminowe	5 873,54	
	840	Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	35 324,30
1	840-1	Przychody przyszłych okresów krótkoterminowe		17 901,69
2	840-2	Przychody przyszłych okresów długoterminowe		17 422,61

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Katarzyna Romanowska-Dąbrowska*

**DYREKTOR**  
**Centrum Kultury w Łomiankach**

*Janusz Zawadzki*

**Załącznik do bilansu dotyczący wzajemnych rozliczeń między jednostkami powiązanymi****Należność na dz. 31.12.2020 r.**

Nazwa	Kwota	Nr dokumentu
Biblioteka Publiczna w Łomiankach ul. Wiejska 12a 05-092 Łomianki	0,00	
Gmina Łomianki ul. Warszawska 115 05-092 Łomianki	0,00	
Ośrodek Pomocy Społecznej w Łomiankach ul. Szpitalna 7 05-092 Łomianki	0,00	
Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Łomiankach ul. Rolnicza 244 05-092 Łomianki	0,00	
Należność razem:	0,00	

**Zobowiązania na dz. 31.12.2020 r.**

Nazwa	Kwota	Nr dokumentu
Biblioteka Publiczna w Łomiankach ul. Wiejska 12a 05-092 Łomianki	0,00	
Gmina Łomianki ul. Warszawska 115 05-092 Łomianki	0,00	
Ośrodek Pomocy Społecznej w Łomiankach ul. Szpitalna 7 05-092 Łomianki	0,00	
Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Łomiankach ul. Rolnicza 244 05-092 Łomianki	445,03	
Należność razem:	445,03	

Sporządzono dnia: 18.03.2021 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Romanowska-Dąbrowska

DYREKTOR  
Centrum Kultury w Łomiankach

Janusz Zawadzki