

**Zarządzenie Nr 191/2021  
Prezydenta Miasta Ostrołęki  
z dnia 7 czerwca 2021 r.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego  
Ostrołęckiego Centrum Kultury za rok 2020**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2021 r., poz. 217, z późn. zm.) i art. 30 ust. 2 pkt. 3 i 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2020 r., poz. 713, z późn. zm.) oraz art. 10 ust. 1 i art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej ( t.j. Dz.U. z 2020 r., poz. 194, z późn. zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1.

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Ostrołęckiego Centrum Kultury za 2020 rok.

§ 2.

Sprawozdanie, o którym mowa w § 1, zawiera bilans, rachunek zysków i strat oraz dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego i stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**PREZYDENT MIASTA**

**Łukasz Kulik**


## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2020 rok

1. Nazwa i siedziba jednostki:  
**Ostrołęckie Centrum Kultury**  
**07-410 Ostrołęka ul. Inwalidów Wojennych 23**  
**NIP 758-20-11-702, REGON 551179920**
2. Podstawowy przedmiot działalności:  
**Prowadzenie działalności w zakresie rozwoju, edukacji i upowszechniania kultury i sztuki.**
3. Wpis do RIK data i nr wpisu do rejestru: **9.01.2001 r. Nr poz.5**
4. Czas działania jednostki: **nieograniczony**
5. Okres sprawozdawczy: **1.01.2020 – 31.12.2020 r.**
6. Kontynuacja działania: **Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki.**
7. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2019 r. poz.351 z późn. zm.), według Załącznika nr 1 do tej ustawy. Roczne sprawozdanie instytucji nie podlega badaniu przez firmę audytorską.
8. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że:
  - Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości do 3500 zł odpisywane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane w ewidencji środków trwałych ilościowo-wartościowo prowadzonej bilansowo.
  - Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości pow. 3500 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów aktualizacyjnych dokonuje się począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały przyjęto do użytkowania.
  - Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową.
  - Wartość należności urealnia się, tworząc odpisy aktualizacyjne na dłużników zalegających na dzień bilansowy z zapłatą dłużej niż 12 miesięcy, jeżeli ocena ich sytuacji gospodarczej i finansowej wskazywała, że spłata należności w najbliższym czasie nie jest prawdopodobna.
  - Koszty zakupu materiałów i towarów są odpisywane w miesiącu ich poniesienia.

Ostrołęckie Centrum Kultury  
ul. Inwalidów Wojennych 23  
07-410 Ostrołęka NIP:7582011702

- Różnice kursowe są ustalane zgodnie z art. 15a ustawy o PDOP.
- Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wersji porównawczej.

Sporządził:

GLÓWNY KSIĘGOWY  
  
mgr Ewa Filipowicz

Miejsce i data:

Ostrołęka, 2021.03.22

Zatwierdził:

DYREKTOR  
  
Tadeusz Wiśniewski

**OSTROLECKIE  
CENTRUM KULTURY**

07-410 Ostrołęka, ul. Inwalidów Wojennych 23

tel./fak 07-201 708-45-019

NIP 758-20-11-702, Regon 551179920

nazwa i adres jednostki		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		za bieżący rok obrotowy 2020	za poprzedni rok obrotowy 2019
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>4 585 367,09</b>	<b>6 740 325,73</b>
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 195 367,09	3 336 025,73
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacja podmiotowa organizatora	3 385 000,00	3 385 000,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	5 000,00	19 300,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>4 790 257,88</b>	<b>6 572 309,46</b>
I	Amortyzacja	103 339,71	120 949,59
II	Zużycie materiałów i energii	323 782,50	469 349,89
III	Usługi obce	861 611,87	2 098 619,11
IV	Podatki i opłaty	128 563,63	208 691,16
V	Wynagrodzenia	2 811 833,46	3 079 641,33
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym emerytalne	532 778,99	575 172,88
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	251 070,84	265 433,99
VIII	Pozostałe koszty rodzajowe	28 347,72	19 885,50
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-204 890,79</b>	<b>168 016,27</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>77 756,45</b>	<b>117 997,31</b>
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	77 756,45	117 997,31
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>54 576,49</b>	<b>4 195,33</b>
I	Strata ze tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	54 576,49	4 195,33
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-181 710,83</b>	<b>281 818,25</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>2 277,98</b>	<b>7 464,40</b>
II	Odsetki	2 277,98	7 464,40
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>16,34</b>	<b>20,39</b>
I	Odsetki	16,34	9,89
IV	Inne		10,50
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>-179 449,19</b>	<b>289 262,26</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>-179 449,19</b>	<b>289 262,26</b>

Sporządził:

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Edyta Filipowicz*

Miejsce, data sporządzenia:

Ostrołęka, 2021.03.22

Zatwierdził:

**DYREKTOR**

*Tadeusz Wiśniewski*

# OSTROLECKIE CENTRUM KULTURY

07-410 Ostrołęka, ul. Inwalidów Wojennych 23  
Tel./Fax: (0249) 710-40-00  
NIP 756-20-11-702, Regon 551179923

		BILANS JEDNOSTEK					
		z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2020 r.					
poz.	AKTYWA	Stan na	Stan na		PASYWA	Stan na	Stan na
z uor		31.12.2020	31.12.2019	poz uor		31.12.2020	31.12.2019
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>378 669,98</b>	<b>199 526,66</b>	<b>A.</b>	<b>Fundusz / kapitał własny</b>	<b>555 377,46</b>	<b>734 826,65</b>
	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz podstawowy	245 618,53	245 618,53
I		0,00	0,00				
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Fundusz zapasowy(rezerwow)	489 208,12	199 945,86
3.	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Fundusz z aktualizacji wyceny		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			IV	Pozostałe kapitały		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>378 669,98</b>	<b>199 526,66</b>	<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
1.	Środki trwałe	378 669,98	199 526,66	<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-179 449,19</b>	<b>289 262,26</b>
a)	grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu			<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>409 323,44</b>	<b>577 736,26</b>
b)	budynki i budowle			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	378 400,60	197 641,18	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
d)	środki transportu	269,38	1 885,48	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe			*	długoterminowa		
				*	krótkoterminowa		
2.	Środki trwałe w budowie			3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
<b>V.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			3.	wobec pozostałych jednostek		
				a)	kredyty i pożyczki		
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>586 030,92</b>	<b>1 113 036,25</b>	c)	inne zobowiązania finansowe		
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	e)	inne		
1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe	300 470,39	509 246,98
2.	Półprodukty i produkty w toku			3.	Wobec pozostałych jednostek	282 752,84	498 548,27
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
				c)	inne zobowiązania finansowe		
4.	Towary			d)	zobowiązania z tytułu dostaw i usług:	38 940,30	172 368,25
5.	Zaliczki na dostawy			*	do 12 miesięcy	38 940,30	172 368,25
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>6 408,63</b>	<b>175 528,41</b>	*	powyżej 12 miesięcy		
3.	Należności od pozostałych jednostek	6 408,63	175 528,41	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	3 779,08	107 063,29	f)	zobowiązania wekslowe		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	2 629,55	68 465,12	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i		
c)	Inne			h)	innych tytułów publiczno-prawnych	153 428,21	195 386,90
d)	Dochodzone na drodze sądowej			i)	z tytułu wynagrodzeń	89 834,33	130 778,02
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>579 622,29</b>	<b>937 507,84</b>	4.	fundusze specjalne	17 717,55	10 698,71
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	579 622,29	937 507,84	<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>108 853,05</b>	<b>68 489,28</b>
b)	w pozostałych jednostkach	6 794,00	6 622,00	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	108 853,05	68 489,28
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe	108 853,05	68 489,28
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	572 828,29	930 885,84	*	krótkoterminowe		
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	572 828,29	930 871,84				
*	inne środki pieniężne = środki pieniężne w drodze		14,00				
*	inne aktywa pieniężne = np. weksle						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>						
	<b>Suma aktywów</b>	<b>964 700,90</b>	<b>1 312 562,91</b>		<b>Suma pasywów</b>	<b>964 700,90</b>	<b>1 312 562,91</b>

Sporządził:

Miejsce, data sporządzenia:  
Ostrołęka, 2021.03.22

Zatwierdził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*mgr Edyta Filipowicz*

DYREKTOR  
*Tadeusz Wiśniewski*

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### 1. Informacje i objaśnienia dotyczące bilansu

- 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych zawiera zał. nr 1 i nr 2
- 1.2. Środki trwałe w budowie: nie dotyczy
- 1.3. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto: nie dotyczy
- 1.4. Wykaz nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu:
  - Budynek i działka, Ostrołęka ul. Inwalidów Wojennych 23
  - Budynek Galerii, Ostrołęka Plac Bema 14
  - Lokal użytkowy Klubu Oczko, Ostrołęka ul. Sikorskiego 45
  - Budynek i działka, Ostrołęka ul. Aleja Wojska Polskiego 40
- 1.5. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego zawiera zał. nr 3
- 1.6. Dane dotyczące zmian w funduszu instytucji oraz funduszu rezerwowego zawiera zał. nr 4
- 1.7. Dane dotyczące zmian funduszu z aktualizacji wyceny: nie dotyczy
- 1.8. Propozycja pokrycia straty za 2020 rok zał. nr 5
- 1.9. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym: nie dotyczy
- 1.10. Podział zobowiązań krótko i długoterminowych wg pozycji bilansu o pozostały o dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty: zał.nr 6
- 1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń: nie dotyczy
- 1.12. Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych – nie dotyczy
- 1.13. Wykaz rozliczeń międzyokresowych przychodów zawiera: zał.nr 7
- 1.14. Łączna kwota 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: nie dotyczy

1.15. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:

a) art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe (Dz. U. z 2017 r. poz. 1876, 2361 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62): zał.nr 8

b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo kredytowych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2065, 2486 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62): nie dotyczy

## **2. Informacje i objaśnienia dotyczące rachunku zysków i strat**

2.1. Strukturę rzeczową przychodów netto ze sprzedaży towarów i usług – zał. nr 9

2.2. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: nie dotyczy

2.3. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym: nie dotyczy

2.4. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto – Nota podatkowa

2.5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie we własnym zakresie: nie dotyczy

2.6. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska: nie dotyczy

2.7. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie: nie dotyczy

**3.Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych/nie dotyczy**

**4. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych/nie dotyczy**

**5.Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia**

### **Osobowe:**

5.1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym w podziale na grupy zawodowe - zał. nr 10

5.2. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy : nie dotyczy

**6.Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki**

**rachunkowości**

- 6.1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na fundusz własny z podaniem ich kwot i rodzaju: nie dotyczy
- 6.2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki:  
Ostrołęckie Centrum Kultury otrzymało w dniu 18.01.2021 r. decyzję z ZUS o zwolnieniu ze składek za listopad 2020 r. na kwotę 68 657,00 zł. w związku z pandemią Covid-19.
- 6.3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, 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 (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny: nie dotyczy
- 6.4. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy: nie dotyczy
- 7. Transakcje z jednostkami powiązаныmi i zagadnienia dotyczące konsolidacji -**  
nie dotyczy
- 8. Połączenie spółek, w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło –** nie dotyczy
- 9. Zagrożenia dla kontynuowania działalności:** nie dotyczy
- 10. Pozostałe informacje i objaśnienia, które mogą wpłynąć w sposób istotny na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki:** nie dotyczy

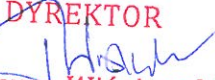
Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘŻYCA  
  
mgr Dajda

Miejsce i data:

Ostrołęka, 2021.03.22

Zatwierdził:

DYREKTOR  
  
Tadeusz Wiśniewski



**Rozliczenie majątku trwałego za 2020 rok**

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	PRZYCHODY						ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia		
		z rozliczenia śr. trw. w budowie	darowizny	zakup z dotacji PISF	zakup ze śr. bież.	inne przychody	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne				
0	0,00													-
I	0,00													-
II	0,00													-
III	0,00													-
IV	95 887,74									-				95 887,74
V	2 221,03									-				2 221,03
VI	44 044,02													44 044,02
VII	107 113,22													107 113,22
VIII	755 888,04			81 475,00	191 161,05					-				1 028 524,09
<b>Razem</b>	<b>1 005 154,05</b>	-	-	<b>81 475,00</b>	<b>191 161,05</b>					-				<b>1 277 790,10</b>
<b>Pozostałe środki trwałe</b>	<b>644 623,77</b>		-		9 846,78									<b>654 470,55</b>
śr. trw. w budowie														
Wartości niematerialne i prawne	68 026,96													68 026,96
<b>Ogółem aktywa trwałe</b>	<b>1 717 804,78</b>	-	-	<b>81 475,00</b>	<b>201 007,83</b>					-				<b>2 000 287,61</b>

Ostrołęka, 2021.03.22

GLÓWNY KASJER  
mgr Edyta Trzaska

DYREKTOR  
Tadeusz Wiśniewski

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	ZWIĘKSZENIA			ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia
		amortyzacja bieżąca	darowizny	Inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0	-								-
I	-								-
II	-								-
III	-								-
IV	75 736,39	9 724,32							85 460,71
V	2 221,03	-							2 221,03
VI	43 327,15	716,87							44 044,02
VII	105 227,74	1 616,30						0,20	106 843,84
VIII	579 115,08	81 435,44							660 550,52
Razem	805 627,39	93 492,93		-	-			0,20	899 120,12
Pozostałe środki trwałe	644 623,77	9 846,78							654 470,55
Wartości niematerialne i prawne	68 026,96	-							68 026,96
Ogółem aktywa trwałe	1 518 278,12	103 339,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,20	1 621 617,63

Ostrołęka, 2021.03.22

GLÓWNY KASJER  
mgr Ewa Filipczak

DYREKTOR  
Tadeusz Wisniewski

**Rozliczenie utworzonych odpisów aktualizujących należności za 2020 rok Załącznik nr 3**

Lp.	Wyszególnienie	Wartość
1.	Bilans otwarcia	1 085,84
2.	Zwiększenia odpisów aktualizacyjnych: - na należności z tytułu dostaw - na pozostałe należności - inne (wymienić jakie)	0,00
3.	Zmniejszenia odpisów aktualizujących: - z tytułu zapłaty - umorzenia należności - inne	0,00
4.	Stan odpisów na b.z. - pomniejszających należności z tyt. dostaw - pomniejszających inne należności	1 085,84 1 085,84

Ostrołęka, 2021.03.22

**DYREKTOR**  
  
**Tadeusz Wisniewski**

**CELŃSKIE BIURO KONTROLI**  
  
**Mariusz Kozłowski**

**OSTROŁECKIE  
CENTRUM KULTURY**  
07-410 Ostrołęka, ul. Inwalidów Wojennych 23  
tel./fax (0-29) 766-45-89  
NIP 756-20-11-702, Regon 551179020

**Zmiany funduszu instytucji w 2020 roku**

**Załącznik Nr 4**

Wyszczególnienie	Rodzaj funduszu		Razem (2+3)
	instytucji 2	rezerwowy 3	
1			4
1. Stan na początek roku obrotowego	245 618,53	489 208,12	734 826,65
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:			
- podział zysku			
- inne			
3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:			
- pokrycie straty			
- inne			
<b>4. Stan na koniec roku obrotowego</b>	<b>245 618,53</b>	<b>309 758,93</b>	<b>555 377,46</b>

Ostrołęka, 2021.03.22

**DYREKTOR**  
  
Tadeusz Wiśniewski

**OSROŁECKIE CENTRUM KULTURY**  
  
mgr Tadeusz Wiśniewski

**Propozycja pokrycia straty za 2020 rok**

Załącznik Nr 5

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Nierozliczona strata z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędów)	
2. Strata netto za rok obrotowy	179 449,19
3. Razem strata do pokrycia (1+2)	179 449,19
4. Proponowane źródła pokrycia straty	179 449,19
-fundusz rezerwowy w instytucji kultury	179 449,19
-fundusz instytucji kultury	
5. Niepokryta strata(3-4)	-

Ostrołęka, 2021.03.22

OSTROLECKIE  
CENTRUM KULTURY  
mgr Dariusz Wisniewski

DYREKTOR  
  
Dariusz Wisniewski

**Speyfikacja wszystkich zobowiązań w podziale na okres wymaganej spłaty na 31.12.2020 roku**

**Załącznik nr 6**

Wyszczególnienie	Okres wymagalności										Razem długoterminowe
	do 1 roku krótkoterminowe		powyżej 1 roku długoterminowe do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat długoterminowe		powyżej 5 lat długotermini nowe				
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>9</b>	<b>4+6+8</b>	<b>BZ</b>	<b>BZ</b>
<b>1. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek</b>	<b>498 548,27</b>	<b>282 752,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<i>Ia. Kredyty i pożyczki</i>											
<i>Ib. Inne zobowiązania finansowe</i>											
<i>Ic. Z tytułu dostaw i usług</i>	172 368,25	38 940,30									
<i>Id. Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi</i>											
<i>Ie. Zobowiązania weksłowe</i>											
<i>If. Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych</i>	195 386,90	153 428,21									
<i>Ig. Z tytułu wynagrodzeń</i>	130 778,02	89 834,33									
<i>Ih. Inne</i>	15,10	550,00									

Ostrołęka, 2021.03.22

**DYREKTOR**  
*Tadeusz Wiśniewski*

**CELINA PRZYBYŁA**  
*mgr Zdzisław Gajda*

OSTROŁECKIE  
CENTRUM KULTURY  
07-410 Ostrołęka, ul. Inwalidów Wojskowych 23  
tel./fax (0-29) 766-45-89  
NIP 758-20-11-702, Regon 551179920

Rozliczenia międzyokresowe przychodów majątkowych za 2020 rok

Załącznik Nr 7

Wyszczególnienie	Kwota
Środki trwałe przekazane nieodpłatnie	6 599,96
Środki trwałe zakupione z dotacji celowej	102 253,09
<b>Ogółem</b>	<b>108 853,05</b>

Ostrołęka, 2021.03.22

GŁÓWNY KASJER  
mgr Anna Filipczak

DYREKTOR  
Tadeusz Wiśniewski

Wyszczególnienie	Kwota
Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 62a ust.1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe	195,24
Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych	0

Ostrołęka, 2021.03.22

CAŁOKUPNA KASOWA  
mgr Zbysław Zieliński

DYREKTOR  
Tadeusz Wisniewski



**OSTROLECKIE  
CENTRUM KULTURY**  
07-410 Ostrołęka, ul. Inwalidów Wojennych 23  
tel./fax (0-29) 766-45-89  
NIP 758-20-11-702, Regon 551179920

**Struktura przychodów w 2020 roku**

**Załącznik Nr 9**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Kwota</b>
Dotacja podmiotowa	3 385 000,00
Dotacje celowe	5 000,00
Przychody za sprzedaży usług kulturalnych	939 811,02
Przychody z imprez	130 946,90
Przychody z działalności gospodarczej	124 609,17
Pozostałe przychody operacyjne i finansowe	80 034,43
<b>Razem przychody</b>	<b>4 665 401,52</b>

Ostrołęka, 2021.03.22

**GŁÓWNY KASJER  
Edyta J. Gwiazda**

**DYREKTOR  
Tadeusz Wisniewski**


**Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 2020**

**Załącznik Nr 10**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym</b>
1	2
Pracownicy ogółem	48,75
w tym:	
Dyrektor	1
Kadra kierownicza	6
Instruktorzy	11,25
Pracownicy obsługi	17
Pracownicy administracyjni	13,5

Ostrołęka, 2021.03.22

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
mgr Edyta Miłgowska

DYREKTOR  
  
Tadeusz Wiśniewski

**Rozliczenie różnicy między podstawą opodatkowania a  
wynikiem finansowym**

Nota podatkowa

	Wartość łączna	[z innych źródeł]
<b>A. Zysk/strata brutto</b>	- 179 449,19	- 179 449,19
Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice między Przychodem/stratą dla celów bilansowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	3 431 111,23	3 431 111,23
<b>C. Przychody nie podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym</b>	81 475,00	81 475,00
<b>D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych</b>	-	-
<b>E. Koszty NKUP trwale różnice</b>	3 473 116,90	3 473 116,90
<b>F. Koszty NKUP z bieżącego okresu do podatku</b>	-	-
<b>G. Koszty uzyskania przychodów z roku ubiegłego</b>	-	-
<b>H. Strata z lat ubiegłych</b>	-	-
<b>I. Inne zmiany podstawy opodatkowania</b>	81 475,00	81 475,00
<b>J. Podstawa opodatkowania [A-B+C+D+E+F-G-H-I]</b>	- 137 443,52	- 137 443,52

Ostrołęka, 2021.03.22

**GŁÓWNY KSIĘZCOWY**  
  
**Mag. Edyta Filipowicz**

**DYREKTOR**  
  
**Tadeusz Wiśniewski**

**Wyłączenia/Korekty konsolidacyjne do bilansu  
sporządzonego na dzień 31.12.2020**

AKTYWA	Kwota z bilansu przed wyłączeniami	Wyłączenia/Korekty		Kwota z bilansu po wyłączeniu
		Wn	Ma	
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>378 669,98</b>			<b>378 669,98</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00			0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	<b>378 669,98</b>			<b>378 669,98</b>
1.1. Grunty				
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
1.3. Pozostałe środki trwałe	<b>378 669,98</b>			<b>378 669,98</b>
1.4. Inwestycje (środki trwałe w budowie)				
1.5. Środki przeznaczone na poczet inwestycji (środków trwałych w budowie)				
III. Długoterminowe aktywa finansowe				
1.1. Akcje i udziały				
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe				
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe				
IV. Należności finansowe długoterminowe				
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek				
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>586 030,92</b>	<b>0,00</b>		<b>586 030,92</b>
I. Zapasy				
II. Należności i roszczenia	6 408,63	0,00		6 408,63
III. Należności finansowe krótkoterminowe	6 794,00			6 794,00
IV. Środki pieniężne	572 828,29			572 828,29
V. Krótkoterminowe papiery wartościowe				
C. Rozliczenia międzyokresowe				
D. Inne aktywa				
<b>Suma aktywów</b>	<b>964 700,90</b>	<b>0,00</b>		<b>964 700,90</b>

**Wyłączenia/Korekty konsolidacyjne do bilansu  
sporządzonego na dzień 31.12.2020**

PASywa	Bilans przed wyłączeniami	Korekty		Bilans po wyłączeniach
		Wn	Ma	
<b>A. Fundusz</b>	<b>555 377,46</b>			<b>555 377,46</b>
I. Fundusz jednostki	734 826,65			734 826,65
II. Skumulowana nadwyżka lub niedobór na zasobach budżetu (+,-)				
III. Nadwyżka lub niedobór budżetu (+,-)				
IV. Wyniki finansowe roku bieżącego				
1.1. Zysk netto				
1.2. Strata netto (-)	-179 449,19			-179 449,19
V. Wyniki finansowe lat ubiegłych				
1.1. Zysk netto				
1.2. Strata netto (-)				
VI. Odpisy z zysku i nadwyżki środków obrotowych roku bieżącego (-)				
VII. Pozostałe pozycje				
<b>B. Zobowiązanie długoterminowe</b>				
I. Zobowiązania finansowe długoterminowe				
II. Pozostałe zobowiązania długoterminowe				
<b>C. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne</b>	<b>300 470,39</b>		<b>1 422,34</b>	<b>299 048,05</b>
I. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe				<b>0,00</b>
II. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	282 752,84		1 422,34	281 330,50
III. Rezerwy na zobowiązania				
IV. Fundusze specjalne	17 717,55			17 717,55
<b>D. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>108 853,05</b>			<b>108 853,05</b>
<b>E. Inne pasywa</b>				
<b>Suma pasywów</b>	<b>964 700,90</b>		<b>1 422,34</b>	<b>963 278,56</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Edyta Filipowicz

Główny Księgowy

2021-03-22

Rok, m-c, dzień

DYREKTOR

Tadeusz Wisniewski

Kierownik Jednostki

Przewodniczący

Zarządu

**Wyłączenia i korekty między jednostkami objętymi konsolidacją  
sporządzonego na dzień 31.12.2020**

Pozycja z formularza bilansu skonsolidowanego <b>AKTYWA</b> (wpisać pozycję)	Nazwa jednostki organizacyjnej której, dotyczy korekta/wyłączenie	Kwota wyłączenia/korekty
<b>BII Należności i roszczenia</b>	1)	
	2)	0,00
	3)	
	Razem kwota wyłączenia	
	1)	
	2)	
	3)	
	Razem kwota wyłączenia	0,00
<hr/>		
Pozycja z formularza bilansu skonsolidowanego <b>PASYWA</b> (wpisać pozycję)	Nazwa jednostki organizacyjnej której, dotyczy korekta/wyłączenie	Kwota wyłączenia/korekty
CII Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	1) OPWIK	330,03
	2) OTBS	1 092,31
	3)	
	Razem kwota wyłączenia	1 422,34
	1)	
	2)	
	3)	
	Razem kwota wyłączenia	

Obliczone w tym załączniku kwoty wyłączeń razem, dotyczące danej pozycji aktywów/pasywów przenosimy na druk bilansu skonsolidowanego do załącznika Nr 2a

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

mgr Edyta Filipowicz  
Główny księgowy  
Skarbnik

2021-03-22  
Rok m-c dzień

**DYREKTOR**

Tadeusz Wisniewski

Kierownik Jednostki  
Przewodniczący