

UCHWAŁA NR 171.16.2022
ZARZĄDU POWIATU W OPATOWIE

z dnia 11 marca 2022 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Powiatowego Centrum Kultury
w Opatowie za rok 2021**

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 3 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 528) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2020 r. poz. 194) Zarząd Powiatu w Opatowie uchwala, co następuje:

- § 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Powiatowego Centrum Kultury w Opatowie za rok 2021, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.
- § 2. Wykonanie uchwały powierza się Dyrektorowi Powiatowego Centrum Kultury w Opatowie.
- § 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Tomasz Staniek

Małgorzata Jaluwska

Andrzej Gajek

Krzysztof Hajdukiewicz

Aneta Werońska



.....
.....
.....
.....
.....

Załącznik do uchwały Nr 171.16.2022
Zarządu Powiatu w Opatowie
z dnia 11 marca 2022 r.

Powiatowe Centrum Kultury
w Opatowie
ul. Szpitalna 4A, 27-500 Opatów
00768 REGON 366714322
jednostka

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2021

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA	Stan na dzień kończący		PASYWA	Stan na dzień kończący	
	rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A Aktywa trwałe	354 432,79	396 143,55	A Kapitał (fundusz) własny	174 521,83	126 525,94
I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I Kapitał (fundusz) podstawowy	54 485,91	54 485,91
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych			II Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2 Wartość firmy			nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3 Inne wartości niematerialne i prawne					
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			III Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
II Rzeczowe aktywa trwałe	299 946,88	341 657,64	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
1 Środki trwałe	299 946,88	341 657,64	IV Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	259 072,28	287 858,09	- na udziały (akcje) własne		
c) urządzenia techniczne i maszyny					
d) środki transportu	33 279,35	41 161,30	V Zysk (strata) z lat ubiegłych	72 040,03	126 044,62
e) inne środki trwałe	7 595,25	12 638,25			
2 Środki trwałe w budowie					
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie					
III Należności długoterminowe	0,00	0,00	VI Zysk (strata) netto	47 995,89	-54 004,59
1 Od jednostek powiązanych					
2 Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			VII Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
3 Od pozostałych jednostek					
IV Inwestycje długoterminowe	54 485,91	54 485,91	B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	284 833,23	503 469,95
1 Nieruchomości			I Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2 Wartości niematerialne i prawne			1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
3 Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	- długoterminowa		
- udziały lub akcje			- krótkoterminowa		
- inne papiery wartościowe			3 Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- udzielone pożyczki			- długoterminowe		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			- krótkoterminowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			I	Wobec jednostek powiązanych		
	inne papierowe wartościowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	- udzielone pożyczki			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	kredyty i pożyczki		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- udziały lub akcje			c)	inne zobowiązania finansowe		
	- inne papiery wartościowe			d)	zobowiązania wekslowe		
	- udzielone pożyczki			e)	inne		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	18 265,70	21 298,49
4	Inne inwestycje długoterminowe	54 485,91	54 485,91	I	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	18 265,70	16 810,68
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	18 265,70	16 810,68
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				- do 12 miesięcy	18 265,70	16 810,68
2	Inne rozliczenia międzyokresowe				- powyżej 12 miesięcy		
B	Aktywa obrotowe	105 022,27	233 662,34	b)	inne	0,00	0,00
I	Zapasy	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
1	Materialy			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku				- do 12 miesięcy		
3	Produkty gotowe				- powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			b)	inne		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	4 487,81
II	Należności krótkoterminowe	3 269,00	14 449,02	a)	kredyty i pożyczki		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
	- do 12 miesięcy			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy				- do 12 miesięcy		
b)	inne				- powyżej 12 miesięcy		
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe		
	- do 12 miesięcy			g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
	- powyżej 12 miesięcy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
b)	inne			i)	inne	0,00	4 487,81
3	Należności od pozostałych jednostek	3 269,00	14 449,02	4	Fundusze specjalne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	202,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	266 667,53	482 171,46
	- do 12 miesięcy	0,00	202,00	I	Ujemna wartość firmy		
	- powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	266 667,53	300 496,34

h)	z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 289,00	13 254,00	- krótkoterminowe	0,00	181 675,12
c)	inne	0,00	993,02			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	101 753,27	219 403,32			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	101 753,27	219 403,32			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	- udziały lub akcje					
	- inne papiery wartościowe					
	- udzielone pożyczki					
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	- udziały lub akcje					
	- inne papiery wartościowe					
	- udzielone pożyczki					
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	101 753,27	219 403,32			
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	101 753,27	219 403,32			
	- inne środki pieniężne					
	- inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	459 455,08	629 995,89	PASYWA razem (suma poz. A i B)	459 455,08	629 995,89

07 MAR. 2022

Główny Księgowy
Powiatowego Centrum Kultury
w Opatowie
mgr Małgorzata Orkisz

07 MAR. 2022

Dyrektor
Powiatowego Centrum Kultury
w Opatowie
mgr Paulina Bakalarska

Powiatowe Centrum Kultury

w Opatowie

ul. Piłsudskiego 4A, 27-500 Opatów

Powiatowe Centrum Kultury w Opatowie

NIP 8631700768

(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	293 184,08	139 666,80
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	1 285 344,00	1 048 432,59
I	Amortyzacja	83 054,76	76 970,32
II	Zużycie materiałów i energii	389 285,14	251 740,11
III	Usługi obce	143 550,99	198 351,32
IV	Podatki i opłaty, w tym: – podatek akcyzowy	1 830,28	6 939,99
V	Wynagrodzenia	589 046,16	432 335,28
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: – emerytalne	86 602,34	79 149,26
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	11 974,33	2 946,25
VIII	Wartosc sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-972 159,92	-908 765,73
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 022 677,50	854 682,32
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	656 711,83	555 912,57
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	365 965,67	298 769,75
E	Pozostałe koszty operacyjne	2 534,98	25,13
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	2 534,98	25,13
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	47 982,60	-54 108,54
G	Przychody finansowe	24,89	176,65
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: a) od jednostek powiązanych, w tym: – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale b) od jednostek pozostałych, w tym: – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym: – od jednostek powiązanych	24,89	176,65
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: – w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	11,80	72,70
I	Odsetki, w tym: – dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: – w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	11,80	72,70
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	47 995,89	-54 004,59
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	47 995,89	-54 004,59

Główny Księgowy
Powiatowego Centrum Kultury
w Opatowie

mgr Monika Orkisz

Dyrektor
Powiatowego Centrum Kultury
w Opatowie

mgr Paulina Hękalarska

1 Powiatowe Centrum Kultury
1 w Opatowie
1 Szpitalna 4A, 27-500 Opatów
1 NIP 763-REGON 766714322

**INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2021 ROK
POWIATOWEGO CENTRUM KULTURY W OPATOWIE**

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

- 1) Nazwa jednostki: Powiatowe Centrum Kultury w Opatowie.
Siedziba jednostki: ul. Szpitalna 4A, 27-500 Opatów
Podstawowy przedmiot działalności: wg PKD 9004Z
Organ prowadzący działalność: Starostwo Powiatowe w Opatowe
Nazwa rejestru: Rejestr Instytucji Kultury
- 2) Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.
- 3) Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu kontynuowania działalności. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności w dotychczasowym zakresie.
- 4) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości z uwzględnieniem zasad szczególnych określonych w ustawie z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.

Podstawą gospodarki finansowej instytucji kultury jest plan finansowy, zatwierdzony przez Dyrektora, z zachowaniem wysokości dotacji Organizatora. Plan finansowy sporządza się zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych.

Instytucja kultury pokrywa koszty bieżącej działalności i zobowiązania z uzyskiwanych przychodów. Przychodami instytucji kultury są przychody z prowadzonej działalności, w tym przychody z biletów wstępu do Podziemnej Trasy Turystycznej, przychody z refundacji wynagrodzeń z Powiatowego Urzędu Pracy oraz przychody z publikacji ogłoszeń w gazecie „Kurier Opatowski”, dotacje podmiotowe z budżetu Organizatora oraz dotacje udzielone na realizację projektów przez Powiatowe Centrum Kultury w Opatowie.

Organizator przekazuje instytucji kultury środki finansowe w formie dotacji:

- podmiotowej na dofinansowanie działalności bieżącej w zakresie realizowanych zadań statutowych, w tym na utrzymanie i remonty obiektów.

5) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, w zależności od tego, w jaki sposób zostały przyjęte (nabyte, wytworzone, otrzymane w formie darowizny), wycenia się według *cen nabycia*. Wyceny według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu dokonuje się, jeżeli nie jest możliwe ustalenie ceny nabycia składnika aktywów, w szczególności przyjętego nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny.

Środki trwałe otrzymane na podstawie decyzji organizatora wycenia się w wartości określonej w tej decyzji.

Na dzień bilansowy środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10 000,00 zł umarza się jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

6) Na koncie Rozliczenia międzyokresowe przychodów, dokonywane są księgowania z zachowaniem zasady ostrożności i obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych;
- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów (funduszy) własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł.

Powyższe dotyczy środków przekazanych przez Powiat Opatowski nakładów na Podziemną Trasę Turystyczną w związku z realizacją projektu oraz wcześniej przekazanych darowizną środków trwałych, a także środków przekazanych w ramach projektu pod nazwą „Program profilaktyki społecznej na terenie miasta Opatów i powiatu Opatowskiego”.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

I.

1) Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych zawierający stan 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 przedstawia następująco:

a) środki trwałe i umorzenie środków trwałych:

Na dzień 01.01.2021 roku Powiatowe Centrum Kultury w Opatowie posiadało środki trwałe, które zostały przekazane nieodpłatnie Uchwałą Rady Powiatu nr 26.71.2019 i nr 26.72.2019 w dniu 08.05.2019 r. - dwie dmuchane zjeżdżalnie od Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Dębnie oraz od Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Jalowesach w łącznej kwocie 25 215,00 zł netto. Amortyzację naliczono metodą liniową na koniec roku i wynosi 5 043,00 zł.

Na dzień 01.01.2021 roku Powiatowe Centrum Kultury posiadało pojazd elektryczny MELEKS zakupiony z własnych środków w dniu 08.08.2020 r. na kwotę 43 788,62 zł netto. Amortyzację naliczono metodą liniową i na koniec roku wynosiła 7 881,95 zł.

Na dzień 01.01.2021 roku Powiatowe Centrum Kultury posiada środki trwałe w postaci nakładów inwestycyjnych na PTT, które otrzymało 31.12.2020 r. w kwocie 287 858,09 zł, wynikające ze zrealizowanego projektu przebudowy i dostosowania parteru oraz pomieszczeń administracyjnych do potrzeb zwiedzających pod nazwą „Nowe oblicze oferty edukacyjno-kulturowej Powiatowego Centrum Kultury, Turystyki i Rekreacji w Opatowie” w Podziemnej Trasie Turystycznej. Amortyzację naliczono metodą liniową na koniec roku i wynosi 28 785,81 zł.

b) pozostałe środki trwałe i umorzenie pozostałych środków trwałych:

Powiatowe Centrum Kultury w Opatowie otrzymało nieodpłatnie od Fundacji Centrum Europy Lokalnej na podstawie umowy przekazania 1/2021/72 w dniu 27.12.2021 r. – 58 szt. tyżew rekreacyjnych i 58 szt. kasków ochronnych w łącznej kwocie 21 344,00 zł. Przedmioty przekazano w ramach projektu „Program profilaktyki społecznej na terenie miasta Opatów i powiatu Opatowskiego” celem nieodpłatnego wykorzystania zgodnie z działalnością świetlic środowiskowych prowadzonych przez Powiatowe Centrum Kultury w Opatowie oraz Opatowski

Ośrodek Kultury. Pozostałe środki trwałe zostały umarzone jednorazowo poprzez spisanie ich w koszt w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania, ze względu na niską wartość jednostkową.

c) wartości niematerialne i prawne:

Na dzień 01.01.2021 roku Powiatowe Centrum Kultury w Opatowie posiadało wartości niematerialne i prawne w kwocie 20 246,34 zł i jest to oprogramowanie Comarch wraz z oprogramowaniem do serwera oraz wykonanie strony internetowej (www) wraz z bezterminową licencją.

c) dobra kultury:

W 2017 roku Powiatowe Centrum Kultury w Opatowie na podstawie Zarządzenia nr 68.2017 Starosty Opatowskiego z dnia 30 listopada 2017 roku otrzymało nieodpłatnie eksponaty muzealne w kwocie 54 485,91 zł.

Ponadto Powiatowe Centrum Kultury w Opatowie posiada obce środki trwałe przekazane na podstawie:

- Umowy użyczenia nr FN-II.3041.28.5.2019 dotyczącej Placu Rekreacyjno – Wypoczynkowego „Promenada”,
- Umowy użyczenia nr FN-II.3041.28.4.2019 dotyczącej Domu Muzealnego,
- Umowa użyczenia nr FN-II.3041.28.3.2019 dotyczącej Podziemnej Trasy Turystycznej,
- Aneksu do umowy użyczenia nr 1/2019 do umowy użyczenia G.II.6845.3.2017.P określającego eksponaty muzealne znajdujące się w Domu Muzealnym.

Są one użytkowane na trzech obiektach, którymi administruje PCK: Podziemna Trasa Turystyczna, Plac Rekreacyjno-Wypoczynkowy „Promenada” oraz Dom Muzealny.

- 2) Powiatowe Centrum Kultury w Opatowie w okresie sprawozdawczym nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.
- 3) Powiatowe Centrum Kultury w Opatowie zamknęło rok bilansowy zyskiem w kwocie 47 995,89 zł, co przyczynia się do poprawy sytuacji finansowej jednostki. Wypracowanie zysk w tak trudnym czasie jakim była pandemia COVID-19 było dużym wyzwaniem podjętym przez Dyrektora Powiatowego Centrum Kultury. W instytucji prezentowane były nowe wystawy, wernisaże oraz liczne akcje promowane w radio i telewizji. Rezultatem tych działań było zwiększenie ruchu

turystycznego, co przełożyło się na wzrost przychodów ze sprzedaży biletów do Podziemnej Trasy Turystycznej, wzrost sprzedaży biletów za przejazd meleksem oraz pamiątek ze sklepiku.

4) Na dzień 31.12.2021 r. PCK posiadało następujące zobowiązania krótkoterminowe:

Wyszczególnienie	Kwota ogółem (zł)
- z tytułu dostaw i usług w tym :	18 265,70
Energia elektryczna Dom Muzealny, PP, PTT	8 983,00
Energia ciepła (ogrzewanie) Dom Muzealny	5 303,34
Energia ciepła (ogrzewanie) PTT	1 558,93
Energia elektryczna Podziemnej Trasy Turystycznej	1 501,69
Usługa pocztowa	760,80
Wynagrodzenie autorskie ZAIKS	23,79
Usługa akceptacji i rozliczenia transakcji terminalem	65,40
Usługa dotycząca rejestracji poczty elektronicznej	68,75

Powyższe zobowiązania z tytułu dostaw i usług zostały uregulowane zgodnie z terminem płatności.

5) Jednostka posiadała należności w kwocie 3 269,00 złotych są to należności z tytułu dostaw towarów i usług z Urzędem Skarbowym z tytułu podatku VAT.

II.

1) W okresie sprawozdawczym Powiatowe Centrum Kultury w Opatowie osiągnęło następujące przychody :

- Dotacje **656 711,83 zł**
 - w tym:
 - dotacja podmiotowa z budżetu Organizatora na działalność bieżącą: 350 000,00zł
 - dotacja (Wielka historia w małym mieście) 68 000,00 zł
 - dotacja (Program profilaktyki społecznej na terenie miasta Opatów i powiatu Opatowskiego) 238 711,83 zł
 - przychody z Podziemnej Trasy Turystycznej: **283 582,45 zł**

• przychody z tytułu refundacji wynagrodzeń z Powiatowego Urzędu Pracy:	238 206,29 zł
• przychody z publikacji ogłoszeń w gazecie „Kurier Opatowski”	8 401,63 zł
• przychody z darowizny	24 399,53 zł
• przychody z tytułu wynajmu sprzętu	1 200,00 zł
• przychody z tytułu podatku od towarów i usług	2,71 zł
• odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym	24,89 zł
• przychody uzyskane w ramach tarczy antykryzysowej (styczeń, luty, marzec 2021 r.)	55 706,10 zł
• przychody uzyskane w ramach tarczy antykryzysowej (za grudzień 2020 r.)	13 822,23 zł

Przychody w kwocie 33 828,81 zł przeznaczone są do rozliczeń międzyokresowych przychodów ponoszonych równolegle do odpisów amortyzacyjnych i dotyczą amortyzowanych środków trwałych przekazanych w drodze darowizny oraz nakładów inwestycyjnych na Podziemną Trasę Turystyczną. Powyższe przychody stanowią jedynie odpisy korygujące do naliczonych amortyzacji.

- 2) Wszystkie uzyskane przychody Powiatowe Centrum Kultury w Opatowie przeznaczone są na realizację celów statutowych.
- 3) Na dzień 31.12.2021 Powiatowe Centrum Kultury posiadało środki w kasie i na rachunkach bankowych w kwocie 101 753,27 zł. Kwota 615,81 zł to środki przeznaczone na dalszą realizację projektu „Program profilaktyki społecznej na terenie miasta Opatów i powiatu Opatowskiego” w 2022 roku.

III.

- 1) Zatrudnienie na dzień 01.01.2021 roku wynosiło 8 etatów natomiast na dzień 31.12.2021 roku wynosiło 16 etatów (w dniu 27.12.2021 r. utworzono 5 etatów do obsługi lodowiska).

IV.

- 1) Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które miałyby istotny wpływ na sprawozdanie finansowe.

V.


- 1) Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez instytucje kultury.

VI.


- 1) Organizator nie posiada innych informacji, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy Powiatowego Centrum Kultury w Opatowie.

Opatów, dn. 7 marca 2022 r.

Księgowy

Główny Księgowy
Powiatowego Centrum Kultury
w Opatowie

mgr Monika Orkisz

Dyrektor

Dyrektor
Powiatowego Centrum Kultury
w Opatowie

mgr Paulina Szkalarska

Obroty i salda, za okres od 2020-01-01 do 2021-12-31, z uwzględnieniem bufora
Konta od [011] do [870]

Numer konta	Nazwa konta	Bilans otwarcia		Obroty za okres		Obroty narastająco		Saldo	
		Wnien	Ma	Wnien	Ma	Wnien	Ma	Wnien	Ma
011	Środki trwałe	356 861,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	356 861,71	0,00
013	Pozostałe środki trwałe	254 052,29	0,00	234 882,42	0,00	234 882,42	0,00	488 934,71	0,00
016	Dobra Kultury	54 485,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 485,91	0,00
020	Wartości niematerialne i prawne	6 709,89	0,00	13 536,45	0,00	13 536,45	0,00	20 246,34	0,00
071	Umorzenie środków trwałych oraz WNIP	0,00	15 204,07	0,00	41 710,76	0,00	41 710,76	0,00	56 914,83
072	Umorzenie WNIP	0,00	6 709,89	0,00	13 536,45	0,00	13 536,45	0,00	20 246,34
073	Umorzenie Pozostałych środków trwałych	0,00	254 052,29	0,00	234 882,42	0,00	234 882,42	0,00	488 934,71
080	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
101	KASA	300,00	0,00	174 992,16	175 288,16	174 992,16	175 288,16	4,00	0,00
131	Rachunek bieżący jednostki	218 953,53	0,00	1 249 876,73	1 370 175,71	1 249 876,73	1 370 175,71	98 654,55	0,00
132	Środki z darowizn	149,79	0,00	3 055,93	111,00	3 055,93	111,00	3 094,72	0,00
141	Środki pieniężne w drodze	0,00	0,00	175 288,16	175 288,16	175 288,16	175 288,16	0,00	0,00
201	Rozrachunki z dostawcami	0,00	16 810,68	567 186,86	568 573,13	567 186,86	568 573,13	0,00	18 196,95
202	Rozrachunki z odbiorcami	202,00	0,00	326 854,62	327 056,62	326 854,62	327 056,62	0,00	0,00
224	Rozliczenie dotacji budżetowych	0,00	4 487,81	426 176,10	421 688,29	426 176,10	421 688,29	0,00	0,00
225	Rozrachunki z budżetami	13 254,00	0,00	63 377,78	73 362,78	63 377,78	73 362,78	3 269,00	0,00
226	"VAT należny"	0,00	0,00	24 008,07	24 008,07	24 008,07	24 008,07	0,00	0,00
227	"VAT należny"	0,00	0,00	33 660,06	33 660,06	33 660,06	33 660,06	0,00	0,00
229	Pozostałe rozrachunki publicznoprawne	0,00	0,00	183 005,15	183 005,15	183 005,15	183 005,15	0,00	0,00
231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	569 599,30	569 599,30	569 599,30	569 599,30	0,00	0,00
234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami	0,00	0,00	7 168,15	7 236,90	7 168,15	7 236,90	0,00	68,75
240	Pozostałe rozliczenia i rozrachunki	993,02	0,00	367 857,36	368 850,38	367 857,36	368 850,38	0,00	0,00
260	Rozliczenie różnic inventaryzacyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
290	Odpisy aktualizujące należności	0,00	0,00	202,00	202,00	202,00	202,00	0,00	0,00
300	Rozliczenie zakupów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
310	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
400	Amortyzacja	0,00	0,00	63 054,76	63 054,76	63 054,76	63 054,76	0,00	0,00
401	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	389 285,14	389 285,14	389 285,14	389 285,14	0,00	0,00
402	Usługi obce	0,00	0,00	143 550,99	143 550,99	143 550,99	143 550,99	0,00	0,00
403	Podatki i opłaty	0,00	0,00	1 830,28	1 830,28	1 830,28	1 830,28	0,00	0,00
404	Wynagrodzenia	0,00	0,00	569 046,16	569 046,16	569 046,16	569 046,16	0,00	0,00
405	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00	86 602,34	86 602,34	86 602,34	86 602,34	0,00	0,00
	Z przeniesienia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Suma na stronie	905 962,14	297 264,74	5 674 096,97	5 841 605,01	5 674 096,97	5 841 605,01	1 025 550,94	584 361,58
	Razem	905 962,14	297 264,74	5 674 096,97	5 841 605,01	5 674 096,97	5 841 605,01	1 025 550,94	584 361,58

Główny Księgowy
Powiatowego Centrum Kultury
w Opatowie
mgr Monika Orkisz

Powiatowego Centrum Kultury
w Opatowie

Powiatowe Centrum Kultury w Opatowie, ul. Szpitalna 4A, 27-500 Opatów

Strona: 2/2

Konta syntetyczne

Data wydruku: 07.03.2022

Obroty i salda, za okres od 2020-01-01 do 2021-12-31, z uwzględnieniem bufora

Konta od [011] do [870]

Numer Konta	Nazwa konta	Bilans otwarcia		Obroty za okres		Obroty narastająco		Saldo	
		Wzrost	Ma	Wzrost	Ma	Wzrost	Ma	Wzrost	Ma
409	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	11 974,33	11 974,33	11 974,33	11 974,33	0,00	0,00
640	Rozliczenie międzyokresowe kosztów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
700	Sprzedaż usług	0,00	0,00	293 184,08	293 184,08	293 184,08	293 184,08	0,00	0,00
730	Sprzedaż pamiątek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
740	Dotacje organizatora	0,00	0,00	656 711,83	656 711,83	656 711,83	656 711,83	0,00	0,00
750	Przychody finansowe	0,00	0,00	24,89	24,89	24,89	24,89	0,00	0,00
751	Koszty finansowe	0,00	0,00	11,60	11,60	11,60	11,60	0,00	0,00
760	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	365 965,67	365 965,67	365 965,67	365 965,67	0,00	0,00
761	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	2 534,98	2 534,98	2 534,98	2 534,98	0,00	0,00
800	Fundusz Instytucji Kultury	0,00	54 481,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 481,91
801	Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
802	Fundusz rezerwowy	0,00	126 044,62	54 004,59	0,00	54 004,59	0,00	0,00	72 040,03
820	Rozliczenie wyniku finansowego	54 004,59	0,00	0,00	102 000,48	0,00	102 000,48	0,00	47 995,89
840	Rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
841	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	482 171,46	215 503,93	0,00	215 503,93	0,00	0,00	266 667,53
860	Wynik finansowy	0,00	0,00	1 315 886,47	1 315 886,47	1 315 886,47	1 315 886,47	0,00	0,00
870	Podatek dochodowy- CIT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Operator drukujący: Administrator

Godzina wydruku: 15:20

Comarch ERP Optima, v. 2022.2.1.1053, nr klucza 5000035437

Zastosowano filtr: RpQ2_GUID = "6c68e4ad-837c-4c3c-b1c8-c0bb5a63126d"

Konec wydruku

Z przeniesienia	905 962,14	297 264,74	5 674 096,97	5 841 605,01	5 674 096,97	5 841 605,01	1 025 550,94	584 361,58
Suma na stronie	54 004,59	662 701,99	2 915 802,37	2 748 294,33	2 915 802,37	2 748 294,33	0,00	441 189,36
Razem	959 966,73	959 966,73	8 589 899,34	8 589 899,34	8 589 899,34	8 589 899,34	1 025 550,94	1 025 550,94

Główny Księgowy
Powiatowego Centrum Kultury
w Opatowie
mgr Monika Cichocińska

mgr Paulina Szakalska
Powiatowe Centrum Kultury
w Opatowie