

Zarządzenie Nr 74/2021

Burmistrza Krobi

z dnia 28 czerwca 2021 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego  
Gminnego Centrum Kultury i Rekreacji im. Jana z Domachowa  
Bzdęgi w Krobi za rok 2020**

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

§ 1. 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnego Centrum Kultury i Rekreacji im. Jana z Domachowa Bzdęgi w Krobi za 2020 rok stanowiące załącznik do niniejszego Zarządzenia.

2. Sprawozdanie składa się z:

- 1) bilansu, sporządzonego na dzień 31 grudnia 2020 r.,
- 2) rachunku zysków i strat, sporządzonego za okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.,
- 3) informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

  
BURMISTRZ  
Łukasz Kubiak

**RADCA PRAWNY**

  
Sebastian Czwojda



Uzasadnienie do  
Zarządzenia Nr 74/2021  
Burmistrza Krobi  
z dnia 28 czerwca 2021 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnego  
Centrum Kultury i Rekreacji im. Jana z Domachowa  
Bzdęgi w Krobi za rok 2020**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713 ze zm.), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

Zgodnie z art. 45 ust. 2 cytowanej ustawy o rachunkowości sprawozdanie finansowe składa się z:

- bilansu,
- rachunku zysków i strat,
- informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

W związku z powyższym niniejsze zarządzenie jest propozycją realizacji ww. przepisów.

Sporządziła:  
Anna Pawlak





WF. 3035.33.2024/21

WPLYNIŁO

KARTA NR 1

Kancelaria ogólna  
Urząd Miejski w Krobi

| AKTYWA                                                                                                              |                                                                                                                   | Stan na                                                                                                               |              | PASYWA                           |                                                                                   | Stan na                          |              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------|
|                                                                                                                     |                                                                                                                   | początek                                                                                                              | koniec       |                                  |                                                                                   | początek                         | koniec       |
|                                                                                                                     |                                                                                                                   | roku                                                                                                                  |              |                                  |                                                                                   | roku                             |              |
|                                                                                                                     |                                                                                                                   | 1                                                                                                                     | 2            |                                  |                                                                                   | 1                                | 2            |
| GMINNE CENTRUM KULTURY I REKREACJI<br>IM. JANA Z DOMACHOWA BZDĘGI W KROBI<br>UL. POWSTAŃCÓW WLKP. 27, 63-840 KROBIA |                                                                                                                   | BILANS 2021-04-22<br>Gminnego Centrum Kultury i Rekreacji<br>im. Jana z Domachowa Bzdęgi w Krobi<br>ilość załączników |              | Adresat<br>22<br>Burmistrz Krobi |                                                                                   | kartka                           |              |
| NIP 6961707324, REGON 411445238                                                                                     |                                                                                                                   | sporządzony na dzień 31.12.2020                                                                                       |              | podpis                           |                                                                                   | Wyłączone bez pisma przewodniego |              |
| A                                                                                                                   | AKTYWA TRWAŁE                                                                                                     | 1 234 953,76                                                                                                          | 1 155 072,63 | A                                | FUNDUSZ                                                                           | 1 294 596,22                     | 1 187 542,53 |
| A.I                                                                                                                 | Wartości niematerialne i prawne                                                                                   |                                                                                                                       |              | A.I                              | Fundusz jednostki                                                                 | 1 150 791,45                     | 1 294 596,22 |
| A.II                                                                                                                | Rzeczowe aktywa trwałe                                                                                            | 1 234 953,76                                                                                                          | 1 155 072,63 | A.II                             | Wynik finansowy netto (+,-)                                                       | 143 804,77                       | -107 053,69  |
| A.II.1                                                                                                              | Środki trwałe                                                                                                     | 1 132 370,32                                                                                                          | 1 052 489,19 | A.II.1                           | Zysk netto (+)                                                                    | 143 804,77                       |              |
| A.II.1.1                                                                                                            | Grunty                                                                                                            |                                                                                                                       |              | A.II.2                           | Strata netto (-)                                                                  |                                  | -107 053,69  |
| A.II.1.1.1                                                                                                          | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom |                                                                                                                       |              | A.III                            | Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)                     |                                  |              |
| A.II.1.2                                                                                                            | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                             | 960 011,69                                                                                                            | 929 995,98   | A.IV                             | Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                                           |                                  |              |
| A.II.1.3                                                                                                            | Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                   | 112 042,16                                                                                                            | 78 925,51    | B                                | Fundusze placówek                                                                 |                                  |              |
| A.II.1.4                                                                                                            | Środki transportu                                                                                                 |                                                                                                                       |              | C                                | Państwowe fundusze celowe                                                         |                                  |              |
| A.II.1.5                                                                                                            | Inne środki trwałe                                                                                                | 60 316,47                                                                                                             | 43 567,70    | D                                | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                                            | 16 044,03                        | 19 117,55    |
| A.II.2                                                                                                              | Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                              | 102 583,44                                                                                                            | 102 583,44   | D. I                             | Zobowiązania długoterminowe                                                       |                                  |              |
| A.II.3                                                                                                              | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                  |                                                                                                                       |              | D. II                            | Zobowiązania krótkoterminowe                                                      | 16 044,03                        | 19 117,55    |
| A.III                                                                                                               | Należności długoterminowe                                                                                         |                                                                                                                       |              | D. II. 1                         | Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                                              | 11 700,10                        | 14 817,16    |
| A.IV                                                                                                                | Długoterminowe aktywa finansowe                                                                                   |                                                                                                                       |              | D. II. 2                         | Zobowiązania wobec budżetów                                                       |                                  |              |
| A.IV.1                                                                                                              | Akcje i udziały                                                                                                   |                                                                                                                       |              | D. II. 3                         | Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                              |                                  |              |
| A.IV.2                                                                                                              | Inne papiery wartościowe                                                                                          |                                                                                                                       |              | D. II. 4                         | Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                                                 |                                  |              |
| A.IV.3                                                                                                              | Inne długoterminowe aktywa finansowe                                                                              |                                                                                                                       |              | D. II. 5                         | Pozostałe zobowiązania                                                            | 43,54                            |              |
| A.V                                                                                                                 | Wartość mienia zlikwidowanych jednostek                                                                           |                                                                                                                       |              | D. II. 6                         | Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 4300,39                          | 4300,39      |
| B                                                                                                                   | AKTYWA OBROTOWE                                                                                                   | 75 686,49                                                                                                             | 51 587,45    | D. II. 7                         | Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych |                                  |              |
| B.I                                                                                                                 | Zapasy                                                                                                            |                                                                                                                       |              | D. II. 8                         | Fundusze specjalne                                                                |                                  |              |
| B.I.1                                                                                                               | Materiały                                                                                                         |                                                                                                                       |              | D. II. 8. 1                      | Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych                                            |                                  |              |
| B.I.2                                                                                                               | Półprodukty i produkty w toku                                                                                     |                                                                                                                       |              | D. II. 8. 2                      | Inne fundusze                                                                     |                                  |              |
| B.I.3                                                                                                               | Produkty gotowe                                                                                                   |                                                                                                                       |              | D. III                           | Rezerwy na zobowiązania                                                           |                                  |              |
| B.I.4                                                                                                               | Towary                                                                                                            |                                                                                                                       |              | D. IV                            | Rozliczenia międzyokresowe                                                        |                                  |              |
| B.II                                                                                                                | Należności krótkoterminowe                                                                                        | 3 489,99                                                                                                              | 4 302,00     |                                  |                                                                                   |                                  |              |
| B.II.1                                                                                                              | Należności z tytułu dostaw i usług                                                                                | 789,99                                                                                                                |              |                                  |                                                                                   |                                  |              |
| B.II.2                                                                                                              | Należności od budżetów                                                                                            | 2 700,00                                                                                                              | 4 302,00     |                                  |                                                                                   |                                  |              |
| B.II.3                                                                                                              | Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                                                |                                                                                                                       |              |                                  |                                                                                   |                                  |              |
| B.II.4                                                                                                              | Pozostałe należności                                                                                              |                                                                                                                       |              |                                  |                                                                                   |                                  |              |
| B.II.5                                                                                                              | Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych                                 |                                                                                                                       |              |                                  |                                                                                   |                                  |              |
| B.III                                                                                                               | Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                                                  | 72 196,50                                                                                                             | 47 285,45    |                                  |                                                                                   |                                  |              |
| B.III.1                                                                                                             | Środki pieniężne w kasie                                                                                          |                                                                                                                       | 761,40       |                                  |                                                                                   |                                  |              |
| B.III.2                                                                                                             | Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                                                          | 72 196,50                                                                                                             | 46 524,05    |                                  |                                                                                   |                                  |              |
| B.III.3                                                                                                             | Środki pieniężne państwowego funduszu celowego                                                                    |                                                                                                                       |              |                                  |                                                                                   |                                  |              |

|                                               |                     |                     |                     |                     |                     |
|-----------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| B.III.4 Inne środki pieniężne                 |                     |                     |                     |                     |                     |
| B.III.5 Akcje i udziały                       |                     |                     |                     |                     |                     |
| B.III.6 Inne papiery wartościowe              |                     |                     |                     |                     |                     |
| B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe |                     |                     |                     |                     |                     |
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe               |                     |                     |                     |                     |                     |
| <b>SUMA AKTYWÓW</b>                           | <b>1 310 640,25</b> | <b>1 206 660,08</b> | <b>SUMA PASYWÓW</b> | <b>1 310 640,25</b> | <b>1 206 660,08</b> |

Wyjaśnienia do bilansu:

A. Wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenia i odpisy aktualizujące

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

|                                                         |            |
|---------------------------------------------------------|------------|
| 1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych        | 6 359,26   |
| 2. Umorzenie środków trwałych                           | 805 236,41 |
| 3. Umorzenie pozostałych środków trwałych               | 464 102,43 |
| 4. Umorzenie zbiorów bibliotecznych                     | 0,00       |
| 5. Odpisy aktualizujące środki trwałe                   | 0,00       |
| 6. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie         | 0,00       |
| 7. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne | 0,00       |
| 8. Odpisy aktualizujące należności                      | 0,00       |

Sporządziła: Hanna Fibner

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Usług Wspólnych w Krobi

Honorata Zurażczok  
Główny księgowy

2021.04.12  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych w Krobi

Lukasz Burkiewicz  
Kierownik jednostki

Sprawdzona pod względem  
formalno - rachunkowym

23 KWI. 2021  
data

Podpis



| Gminne Centrum Kultury i Rekreacji<br>im. Jana z Domachowa Bzdęgi w Krobi<br>63-840 Krobia, ul. Powstańców Wlkp.27 |                                                                                                                                                              | <b>Rachunek zysków i strat<br/>(wariant porównawczy)</b> |  | Adresat<br><b>Burmistrz Krobi</b> |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|--|-----------------------------------|--|
| REGON: 411445238                                                                                                   |                                                                                                                                                              | sporządzony na dzień 31.12.2020 r.                       |  | wysłać bez pisma przewodniego     |  |
|                                                                                                                    |                                                                                                                                                              | Stan na koniec<br>roku<br>poprzedniego                   |  | Stan na koniec<br>roku bieżącego  |  |
| <b>A.</b>                                                                                                          | <b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>                                                                                                | <b>1 306 369,37</b>                                      |  | <b>1 019 673,02</b>               |  |
| A.I.                                                                                                               | Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                                                                                       | 318 984,01                                               |  | 111 423,02                        |  |
| A.II.                                                                                                              | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)                                                                       | 0,00                                                     |  | 0,00                              |  |
| A.III.                                                                                                             | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                                                                                                     | 0,00                                                     |  | 0,00                              |  |
| A.IV.                                                                                                              | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                                                                                            | 0,00                                                     |  | 0,00                              |  |
| A.V.                                                                                                               | Dotacje na finansowanie działalności podstawowej                                                                                                             | 987 385,36                                               |  | 908 250,00                        |  |
| A.VI.                                                                                                              | Przychody z tytułu dochodów budżetowych                                                                                                                      | 0,00                                                     |  | 0,00                              |  |
| <b>B.</b>                                                                                                          | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>                                                                                                                       | <b>1 400 731,78</b>                                      |  | <b>1 157 742,27</b>               |  |
| B.I.                                                                                                               | Amortyzacja                                                                                                                                                  | 82 225,19                                                |  | 78 456,69                         |  |
| B.II.                                                                                                              | Zużycie materiałów i energii                                                                                                                                 | 156 712,82                                               |  | 142 191,31                        |  |
| B.III.                                                                                                             | Usługi obce                                                                                                                                                  | 382 444,02                                               |  | 137 410,55                        |  |
| B.IV.                                                                                                              | Podatki i opłaty                                                                                                                                             | 0,00                                                     |  | 275,94                            |  |
| B.V.                                                                                                               | Wynagrodzenia                                                                                                                                                | 632 953,10                                               |  | 649 803,17                        |  |
| B.VI.                                                                                                              | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                                                                                   | 121 417,52                                               |  | 134 244,13                        |  |
| B.VII.                                                                                                             | Pozostałe koszty rodzajowe                                                                                                                                   | 24 979,13                                                |  | 15 360,48                         |  |
| B.VIII.                                                                                                            | Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                                                                                                     | 0,00                                                     |  | 0,00                              |  |
| B.IX.                                                                                                              | Inne świadczenia finansowane z budżetu                                                                                                                       | 0,00                                                     |  | 0,00                              |  |
| B.X.                                                                                                               | Pozostałe obciążenia                                                                                                                                         | 0,00                                                     |  | 0,00                              |  |
| <b>C.</b>                                                                                                          | <b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>                                                                                                                    | <b>-94 362,41</b>                                        |  | <b>-138 069,25</b>                |  |
| <b>D.</b>                                                                                                          | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                                                                                        | <b>238 828,74</b>                                        |  | <b>33 381,28</b>                  |  |
| D.I.                                                                                                               | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                                                                                               | 0,00                                                     |  | 0,00                              |  |
| D.II.                                                                                                              | Dotacje                                                                                                                                                      | 130 863,02                                               |  | 4 000,00                          |  |
| D.III.                                                                                                             | Inne przychody operacyjne                                                                                                                                    | 107 965,72                                               |  | 29 381,28                         |  |
| <b>E.</b>                                                                                                          | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                                                                                           | <b>661,56</b>                                            |  | <b>2 365,72</b>                   |  |
| E.I.                                                                                                               | Koszty inwestycji finansowanych za środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 0,00                                                     |  | 0,00                              |  |
| E.II.                                                                                                              | Pozostałe koszty operacyjne                                                                                                                                  | 661,56                                                   |  | 2 365,72                          |  |
| <b>F.</b>                                                                                                          | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>                                                                                                  | <b>143 804,77</b>                                        |  | <b>-107 053,69</b>                |  |
| <b>G.</b>                                                                                                          | <b>Przychody finansowe</b>                                                                                                                                   | <b>0,00</b>                                              |  | <b>0,00</b>                       |  |
| G.I.                                                                                                               | Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                                                                | 0,00                                                     |  | 0,00                              |  |
| G.II.                                                                                                              | Odsetki                                                                                                                                                      | 0,00                                                     |  | 0,00                              |  |
| G.III.                                                                                                             | Inne                                                                                                                                                         | 0,00                                                     |  | 0,00                              |  |
| <b>H.</b>                                                                                                          | <b>Koszty finansowe</b>                                                                                                                                      | <b>0,00</b>                                              |  | <b>0,00</b>                       |  |
| H.I.                                                                                                               | Odsetki                                                                                                                                                      | 0,00                                                     |  | 0,00                              |  |
| H.II.                                                                                                              | Inne                                                                                                                                                         | 0,00                                                     |  | 0,00                              |  |
| <b>K.</b>                                                                                                          | <b>Zysk (strata) brutto (F + G - H)</b>                                                                                                                      | <b>143 804,77</b>                                        |  | <b>-107 053,69</b>                |  |
| <b>L.</b>                                                                                                          | <b>Podatek dochodowy</b>                                                                                                                                     | <b>0,00</b>                                              |  | <b>0,00</b>                       |  |
| <b>M.</b>                                                                                                          | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>                                                        | <b>0,00</b>                                              |  | <b>0,00</b>                       |  |
| <b>N.</b>                                                                                                          | <b>Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>                                                                                                                       | <b>143 804,77</b>                                        |  | <b>-107 053,69</b>                |  |

Sporządziła: Hanna Fibner

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Usług Wspólnych w KrobiHonorata Zuraszek  
(główny księgowy)Sprawdzono pod względem  
formalno-jednostkowym  
22 KWI. 2021  
data ..... podpis2021-04-12  
(rok, miesiąc, dzień)DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych w KrobiLukasz Barkiewicz  
(kierownik jednostki)





**WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
GMINNEGO CENTRUM KULTURY I REKREACJI  
IM. JANA Z DOMACHOWA BZDĘGI W KROBI  
ZA 2020 ROK**

1. Jednostką sprawozdawczą jest Gminne Centrum Kultury i Rekreacji im. Jana z Domachowa Bzdęgi w Krobi, adres: ul. Powstańców Wielkopolskich 27, 63-840 Krobia, NIP: 6961707324, REGON: 411445238.

Jednostką zarządza i reprezentuje ją Dyrektor Gminnego Centrum Kultury i Rekreacji im. Jana z Domachowa Bzdęgi w Krobi.

2. Sprawozdaniem finansowym objęto okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku.
3. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności.  
Sprawozdanie finansowe sporządzono na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych, tj. na dzień 31.12.2020 roku.

4. Sprawozdanie finansowe składa się z:

- Bilansu,
- Rachunku zysków i strat,
- Informacji dodatkowej.

## **Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego**

Stosownie do art. 48 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. Nr 121/94 poz. 591 z późniejszymi zm.), informacja zawiera nieujęte w bilansie oraz rachunku zysków i strat niezbędne wyjaśnienia aby sprawozdanie finansowe przedstawiało rzetelnie i jasno sytuację majątkową i finansową.

### **Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:**

#### **1.**

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, dla majątku amortyzowanego - przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Wartość środków trwałych na dzień 31.12.2020 roku wynosi 1.052.489,19 zł.

W drodze darowizny od Meltemi sp. z o.o. Warszawa otrzymano następujące środki trwałe (umowa z 1 czerwca 2020 r.):

- zestaw mebli kuchennych do zabudowy o wartości 12.700,00 zł
- urządzenie rekreacyjne – młyńskie koło chomik o wartości 12.355,35 zł

Ww. środki trwałe przekazano do Urzędu Miejskiego w Krobi – protokoły przekazania/ przyjęcia nr 1/2020 i nr 2/2020 z dnia 30.12.2020 r.

#### ***Dokonano amortyzacji następujących środków trwałych:***

- Budynek kina (Grupa 1 Podgrupa 10 Rodzaj 107) w kwocie 5.698,91 zł
- Ekran perłkowy (Grupa 8 Podgrupa 80 rodzaj 805) w kwocie 3.640,80 zł.
- Projektor instalacyjny multimedialny (Grupa 6 Podgrupa 66 Rodzaj 662) w kwocie 761,50 zł.
- Sprzęt nagłaśniający dla kina (Grupa 8 Podgrupa 80 Rodzaj 805) w kwocie 1677,50 zł
- Zestaw nagłaśniający przenośny (Grupa 8 Podgrupa 80 Rodzaj 803) w kwocie 460,00 zł
- Siłownia (Grupa 1 Podgrupa 10 Rodzaj 107) w kwocie 16.190,28 zł
- Sala Muzyki (Grupa 1 Podgrupa 10, rodzaj 107) w kwocie 1.043,75 zł

- Kolumny głośnikowe (Grupa 8 Podgrupa 80 Rodzaj 805) w kwocie 1.120,00 zł
- Mikser Case Dinocord (Grupa 8 Podgrupa 80 Rodzaj 805) w kwocie 425,00 zł
- Cyfrowe kino (Grupa 6 Podgrupa 66, Rodzaj 661) w kwocie 32.355,15 zł
- Wieża pięciostacyjna (Grupa 8, Podgrupa 80, Rodzaj 805) w kwocie 1.992,60 zł
- Szafa dla Orkiestry (Grupa 8, Podgrupa 80, Rodzaj 808) w kwocie 584,25 zł
- Saksofon tenorowy Yamaha YTS 475 (Grupa 8, Podgrupa 80, Rodzaj 107) w kwocie 498,00 zł
- Wioślarz Concept (Grupa 8, Podgrupa 80, Rodzaj 805) w kwocie 365,00 zł
- Bieżnia BH Fitness (Grupa 8 Podgrupa 80, Rodzaj 805) w kwocie 585,20 zł
- Saksofon altowy Yamaha YTS280 (Grupa 8, Podgrupa 80, Rodzaj 107) w kwocie 400,98 zł
- Bieżnia klubowa Intenza (Grupa 8, Podgrupa 80, Rodzaj 805) w kwocie 1785,00 zł
- Modernizacja oświetlenia – sala kino (Grupa 1 Podgrupa 10, rodzaj 107) w kwocie 4.546,35 zł
- Instalacja fotowoltaiczna – budynek gckir – (Grupa 1 Podgrupa 10, rodzaj 107) w kwocie 2.536,42 zł
- Tuba Cerveny CUBB 683-4R – (Grupa 8, Podgrupa 80, Rodzaj 107) – w kwocie 1.790,00 zł

Ogółem umorzenie środków trwałych za 2020 rok wynosi 78.456,69 zł.

2) wartość gruntów użytkowanych wieczysto,

*nie dotyczy*

3) wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu,

*nie dotyczy*

4) zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli,

*nie dotyczy*

5) dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych,

*nie dotyczy*

6) stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy

kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym,

*nie dotyczy*

7) propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy,

*nie dotyczy*

8) dane o tanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym,

*nie dotyczy*

9) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego,

*nie dotyczy*

10) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

a) do 1 roku,

b) powyżej 1 roku do 3 lat,

c) powyżej 3 do 5 lat,

d) powyżej 5 lat.

*nie dotyczy*

11) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych,

*nie dotyczy*

12) wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju),

*nie dotyczy*

13) zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych.

*nie dotyczy*

## **2.**

1) strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów,

*nie dotyczy*

2) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe,

*nie dotyczy*

3) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów,

*nie dotyczy*

4) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym,

*nie dotyczy*

5) rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto,

*nie dotyczy*

6) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

a) amortyzacji,

b) zużycia materiałów i energii,

c) usług obcych,

d) podatków i opłat,

e) wynagrodzeń,

f) ubezpieczeń i innych świadczeń,

g) pozostałych kosztów rodzajowych,

*nie dotyczy*

7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania,

*nie dotyczy*

8) 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*

9) informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe,

*nie dotyczy*

10) podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych;

*nie dotyczy*

**2a.** Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny

*nie dotyczy*

3. Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony 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;

*nie dotyczy*

4. Informacje o:

1) przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe,

*Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 2020 wynosiło 11,10 etatów.*

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

*nie dotyczy*

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;

*nie dotyczy*

5.

1) informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego,

*nie dotyczy*

2) informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym,

*nie dotyczy*

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 (funduszu) własnym,

*nie dotyczy*

4) informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy;



*nie dotyczy*

**6.**

1) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
- b) procentowym udziale,
- c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
- e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
- f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
- g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia,

*nie dotyczy*

2) informacje o transakcjach z jednostkami powiązаными,

*nie dotyczy*

3) wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki;

wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy,

*nie dotyczy*

4) jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,

**Gmina Krobia, ul. Rynek 1, 63-840 Krobia**

c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno - finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:

- wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych,
- wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy,
- wartość aktywów trwałych,
- przeciętne roczne zatrudnienie;

5) informacje o:

a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna,

b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa w lit. a);

*nie dotyczy*

7. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

a) nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,

b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,

c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji,

*nie dotyczy*

2) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

a) nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,

b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,

c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia;

*nie dotyczy*

8. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności;

*nie dotyczy*

9. W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

W roku 2020 w związku z sytuacją epidemiczną dotyczącą Covid-19 uzyskano wsparcie w ramach Tarczy Antykryzysowej w formie zwolnienia z opłacania 50% składek ZUS należnych za okres od 1 marca 2020 do 31 maja 2020, wykazanych w deklaracjach złożonych za ten okres (podstawa prawna: ustawa z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem covid-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz. U z 2020 r., poz. 374 z późn. zm.).

Uzyskano zwolnienie z opłacania należności w łącznej kwocie 28.173,72 zł.

Ww. zwolnienie stanowi pomoc publiczną, która ma na celu zaradzenie poważnym zaburzeniom w gospodarce, o której mowa w sekcji 3.1 Komunikatu Komisji – Tymczasowe ramy środków pomocy państwa w celu wsparcia gospodarki w kontekście trwającej epidemii Covid-19 (Dz. U. UE C 91I z 20.03.2020).

Sporządziła: Hanna Fibner

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Usług Wspólnych w Krobi

*Honorata Zuraszek*

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych w Krobi

*Łukasz Bułkiewicz*

***Krobia, dnia 31.03.2021 r.***

