

BURMISTRZ

Gminy Żmigród
Plac Wojska Polskiego 2
55-140 Żmigród

ZARZĄDZENIE NR 0050.54.2021

BURMISTRZA GMINY ŻMIGRÓD
z dnia 08 kwietnia 2021 roku

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2020 rok
Zespołu Placówek Kultury w Żmigrodzie**

Na podstawie art. 60 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. z 2020 roku Dz. U. z 2020 r. poz. 713,1378) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 217) oraz art. 29.1 pkt. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tj. Dz. U. z 2020 r. poz. 194) - Burmistrz Gminy Żmigród postanawia:

§1. Zatwierdzić roczne sprawozdanie finansowe Zespołu Placówek Kultury w Żmigrodzie za rok 2020 stanowiące załącznik do Zarządzenia, którego wyniki wynoszą:

Suma aktywów na 31.12.2020:	7.616.237,57.- zł
Suma pasywów na 31.12.2020:	7.616.237,57.- zł
Zysk netto za 2020:	349.034,24.- zł

§2. Zysk, zgodnie z art. 29.1 pkt. 3 i 4 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tj. Dz. U. z 2020 r. poz. 194) w kwocie **349.034,24.-zł** zostanie przeznaczony na zwiększenie Funduszu Rezerwowego Zespołu Placówek Kultury Żmigrodzie.

§3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ

mgr inż. Robert Lewandowski

L.p.	Imię i Nazwisko	Zakres kompetencji	Data i podpis	Uwagi
1.	Anna Dobrowolska	przygotował	08.04.2021 	
2.	Anna Dobrowolska / Kierownik Ref. FIN	przegląd	08.04.2021 	
3.	Joanna Monastyriska/ Sekretarz Gminy	przegląd		
4.	/ Radca Prawny	Opinia		
5.	Anna Dobrowolska / Skarbnik Gminy lub osoba upoważniona	Opinia	08.04.2021 	

ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM
MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK INNYCH NIŻ BANKI, ZAKŁADY UBEZPIECZEŃ
I ZAKŁADY REASEKURACJI

Zespół Placówek Kultury
ul. Wrocławska 12
55-140 ŻMIGRÓD
NIP 915-000-40-56 Reg. 936747021
-2-

data sporządzenia pliku: 2021-03-26

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

P_1 Dane identyfikujące jednostkę	
P_1A Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania	
NazwaFirmy	ZESPÓŁ PLACÓWEK KULTURY
Siedziba	
Województwo	dolnośląskie
Powiat	TRZEBNICKI
Gmina	ŻMIGRÓD
Miejscowość	ŻMIGRÓD
P_1B Adres	
Adres	
Kraj	PL
Województwo	dolnośląskie
Powiat	TRZEBNICKI
Gmina	ŻMIGRÓD
Nazwa ulicy	WROCLAWSKA
Numer budynku	12
Miejscowość	ŻMIGRÓD
Kod pocztowy	55-140
Nazwa urzędu pocztowego	ŻMIGRÓD
P_1C Podstawowy przedmiot działalności jednostki	
KodPKD	9004Z
P_1D Identyfikator podatkowy NIP	
	9150004056
P_3 Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym	
DataOd	2020-01-01
DataDo	2020-12-31
P_4 Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnątrz jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych	
	false
P_5 Założenie kontynuacji działalności	
P_5A Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przez / założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości	
	true
P_5B Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności	
	false
P_5C Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności	
P_7 Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:	
P_7A Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),	Obowiązujące zasady wyceny aktywów i pasywów: Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w zgodzie z praktyką stosowaną przez jednostki działające w Polsce, w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości; zachowując prowadzoną dotychczas politykę rachunkowości. Przyjęte przez ZPK zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są one zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku

obrotowym. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości i umarza metodą liniową, stosując stawki i metody określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe podlegają aktualizacjom wyceny według zasad określonych przez Ministra Finansów. Środki trwałe umarzone są metodą liniową w okresie przewidywanego używania począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto je do używania. Nie umarza się gruntów i dóbr kultury. Wydatki poniesione na ulepszenie środków trwałych (przebudowa, rozbudowa, rekonstrukcja, adaptacja lub modernizacja) powodujące m. in. wydłużenie okresu używania lub zwiększenie zdolności wytwórczej, zwiększają wartość środka trwałego. Środki trwałe o wartości powyżej 500 zł, a poniżej 3.500 zł amortyzuje się jednorazowo w kwocie odpowiadającej ich wartości w momencie przekazania do użytkowania, traktując je jako niskowartościowe środki trwałe. Zapasy wyceniane są według cen ich nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się wg wartości rynkowej. Inwestycje krótkoterminowe dla których nie istnieje aktywny rynek wycenia się wg wartości godziwej. Należności wykazuje się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności czyli po uwzględnieniu odpisów aktualizujących ich wartość. Wykazywane są w wartości netto. Udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności, doliczając do kwoty głównej należne odsetki za okres objęty sprawozdaniem finansowym. Wartość udzielonych pożyczek korygują odpisy aktualizujące ich wartość. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się wg wartości nominalnej. Rezerwy na straty i zobowiązania wycenia się w uzasadnionej i wiarygodnej wartości wg zasad przyjętych w polityce rachunkowości. Zobowiązania wykazuje się w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności, doliczając do kwoty głównej należne odsetki wynikające z not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów lub/i odsetek naliczonych przez ZPK w Żmigrodzie na dzień kończący rok obrotowy od wymagalnych zobowiązań. Kredyty bankowe wycenia się wg wartości nominalnej. Zobowiązania finansowe, których uregulowanie, zgodnie z umową, następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe, wycenia się wg wartości godziwej. Fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się wg wartości nominalnej. Czynne rozliczenia międzyokresowe - koszty wycenia się proporcjonalnie do upływu czasu w kolejnych okresach obrotowych, których dotyczą. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów tworzone są w wysokości prawdopodobnych zo

P_7A	metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),	bowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy. Przychody i koszty są rozpoznawane według zasady memoriałowej. ZPK w Żmigrodzie nie tworzy rezerw na świadczenia pracownicze w związku z zapisem art. 4 ustawy o rachunkowości, z uwagi na fakt, że nie wpłynie to ujemnie na prezentację danych w sprawozdaniu finansowym.
P_7B	ustalenia wyniku finansowego	Zespół Placówek Kultury prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz sporządza porównawczy wariant rachunku zysków i strat. Koszty podstawowej działalności operacyjnej ewidencjonowane są w układzie rodzajowym (konta zespołu 4). Ustalając wynik finansowy salda wszystkich kont zespołu 4 przenosi się na konto "Wynik finansowy" i koryguje się o ewentualną zmianę stanu

P_7C

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

produktów.

Jednostka sporządziła sprawozdanie finansowe za dany rok kalendarzowy: od 01-01-2020 do 31-12-2020; przyjęty w ZPK rok obrotowy i podatkowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa kolejnych, pełnych 12 miesięcy kalendarzowych. Sprawozdanie finansowe obejmuje tylko dane dotyczące jednostki, w skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe. Sprawozdanie za rok 2020 - nie podlega badaniu przez biegłego rewidenta. Sprawozdanie finansowe ZPK w Żmigrodzie za 2020 rok nie obejmuje połączenia jednostek. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności w najbliższym okresie. Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego.

P_7D

pozostałe

Zespół Placówek Kultury w Żmigrodzie, zwany dalej "ZPK" jest samorządową instytucją kultury i działa na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 713, 1378 z późn. zm.), art.13 pkt. 1 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.) oraz Statutu Zespołu Placówek Kultury nadanego Uchwałą nr 0007.XXXIX.273.2013 Rady Miejskiej w Żmigrodzie z dnia 20 listopada 2013 roku. Organizatorem ZPK jest Gmina Żmigród. Nadzór nad działalnością ZPK sprawuje Burmistrz Gminy Żmigród. Przedmiot działalności statutowej: prowadzenie domów i obiektów kultury poprzez cel jakim jest rozwijanie i zaspakajanie potrzeb kulturalno - oświatowych i sportowo - rekreacyjnych społeczności lokalnej; Zespół Placówek Kultury prowadząc działalność statutową, której celem jest prowadzenie i organizowanie działalności kulturalnej, zgodnie z art. 17 ust.1 pkt. 4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, zwolniony jest z podatku dochodowego od osób prawnych. W skład sprawozdania rocznego wchodzi: a) wprowadzenie do sprawozdania finansowego, b) bilans, c) porównawczy rachunek zysków i strat, d) dodatkowe informacje i objaśnienia.

22.03.2022

GŁAWNA KSIĘGOWA

M. Wajda

mgr Małgorzata Wajda

Z up. DYREKTORA

Iwona Wajda
Kierownik

ds. organizacyjno-administracyjnych

ZESPÓŁ PLACÓWEK KULTURY
Zespół Placówek Kultury
 ul. Wrocławska 12
55-140 ZMIGRÓD
 NIP 915-000-40-56 Reg. 930741021
 -2-

Data sporządzenia: 13-04-2021
 Rok obrotowy: 2020

BILANS
 na dzień: **31-12-2020**

OPIS	31-12-2020	31-12-2019
AKTYWA	7 616 237,57	7 843 442,68
A. Aktywa trwałe	7 462 512,16	7 690 396,89
I. Wartości niematerialne i prawne		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	7 462 512,16	7 690 396,89
1. Środki trwałe	7 446 522,16	7 674 406,89
a) grunty (w tym: prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 106 769,82	7 285 459,30
c) urządzenia techniczne i maszyny	226 891,85	275 660,94
d) środki transportu	70 273,83	99 979,82
e) inne środki trwałe	42 586,66	13 306,83
2. Środki trwałe w budowie	15 990,00	15 990,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe		
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	153 725,41	153 045,79
I. Zapasy	59 149,42	42 813,26
1. Materiały	490,89	284,85
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe	41 216,17	26 207,76
4. Towary	17 442,36	16 320,65
5. Zaliczki na dostawy		
II. Należności krótkoterminowe	22 581,23	48 419,83
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	22 581,23	48 419,83
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	639,33	5 473,04

- do 12 miesięcy	639,33	5 473,04
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	2 850,76	4 912,04
c) inne	19 091,14	38 034,75
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	25 001,58	11 691,96
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	25 001,58	11 691,96
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	25 001,58	11 691,96
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	25 001,58	11 691,96
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	46 993,18	50 120,74
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D. Udziały (akcje) własne		

26.03.2024.

KLUCZNA KSIĘGOWA
Wojciech
 mgr Malgorzata Dreba

Z up. DYREKTORA

Iwona Wajser
 Kierownik
 ds. organizacyjno-administracyjnych

OPIS	31-12-2020	31-12-2019
PASYWA	7 616 237,57	7 843 442,68
A. Kapitał (fundusz) własny	4 348 829,83	3 999 795,59
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3 898 761,37	3 898 761,37
II. Kapitał (fundusz) zapasowy - w tym nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny - w tym z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki - na udziały (akcje) własne	101 034,22 101 034,22	
V. Zysk (strata) : lat ubiegłych		
VI. Zysk (strata) netto	349 034,24	101 034,22
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 267 407,74	3 843 647,09
I. Rezerwy na zobowiązania		
1. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne - długoterminowa - krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy - długoterminowe - krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe		203 250,00
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek		203 250,00
a) kredyty i pożyczki		203 250,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania weksłowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	493 891,75	825 672,37
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: - do 12 miesięcy - powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: - do 12 miesięcy - powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	453 247,17	785 974,62
a) kredyty i pożyczki	203 250,00	406 500,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: - do 12 miesięcy - powyżej 12 miesięcy	88 296,88 88 296,88	138 919,80 138 919,80
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania weksłowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	122 374,89	185 820,99
h) z tytułu wynagrodzeń		14 821,02
i) inne	39 325,40	39 912,81
4. Fundusze specjalne	40 644,58	39 697,75
IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 773 515,99	2 814 724,72
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe - długoterminowe - krótkoterminowe	2 773 515,99 2 646 207,18 127 308,81	2 814 724,72 2 676 375,03 138 349,69

26.08.2020
 GŁÓWNA KSIĘGOWA
 mgr Małgorzata Dreła

Z up. DYREKTORA

Iwona Wajer
 Kierownik
 ds. organizacyjno-administracyjnych

ZESPÓŁ PLACÓWEK KULTURY

ul. Wrocławska 12
55-140 ŻMIGRÓD
NIP 915-000-40-56 Reg. 930741021

Data sporządzenia: 13-04-2021

Rok obrotowy: 2020

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

za okres: 01-01-2020 - 31-12-2020, wariant: porównawczy

	2020 za okres 01-01-2020 - 31-12-2020	2019 za okres 01-01-2019 - 31-12-2019
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	161 212,73	739 265,66
- w tym od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	145 213,67	599 797,58
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	15 999,06	139 468,08
B. Koszty działalności operacyjnej	4 134 843,23	4 850 187,83
I. Amortyzacja	412 927,45	446 136,20
II. Zużycie materiałów i energii	563 304,86	730 479,08
III. Usługi obce	518 638,76	880 733,71
IV. Podatki i opłaty	86 069,56	123 336,11
- w tym podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	2 066 555,62	2 124 015,47
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	412 195,61	382 947,33
- w tym emerytalne		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	61 825,96	74 073,78
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	13 325,41	88 466,15
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-3 973 630,50	-4 110 922,17
D. Pozostałe przychody operacyjne	4 349 982,50	4 256 871,49
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	4 086 057,61	4 102 761,81
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	263 924,89	154 109,68
E. Pozostałe koszty operacyjne	9 340,34	29 771,03
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		5 045,75
III. Inne koszty operacyjne	9 340,34	24 725,28
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	367 011,66	116 178,29
G. Przychody finansowe	29,44	2 843,19
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	29,44	2 843,19
- w tym od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych		
- w tym w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. inne		
H. Koszty finansowe	18 006,86	17 987,26
I. Odsetki	18 006,86	17 987,26
- w tym dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych		
- w tym w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)	349 034,24	101 034,22
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)	349 034,24	101 034,22

16.05.2021
GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Małgorzata Drelich

Z up. DYREKTORA

Iwona Wajer
Kierownik
ds. organizacyjno-administracyjnych

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dodatkowe informacje i objaśnienia

dołączono plik o nazwie: **Informacja_dodatkowa_z_notami_2020.docx**

Zespół Placówek Kultury
ul. Wrocławska 12
55-140 ZMIGRÓD
 NIP 915-000-40-56 Reg. 930741021

OPIS	Rok bieżący	Rok poprzedni
P_ID_1 A. Zys/strata (strata) brutto za dany rok	349 034,24	101 034,22
P_ID_2 B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00
P_ID_3 C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	170 574,34	65 608,32
naliczone lecz nie zapłacone odsetki od należności z innych źródeł przychodów	29,44 29,44	0,00
<i>Podstawa prawna:</i> Art. 12 Ust. 4 Pkt. 2		
otrzymane nieodpłatnie świadczenia nie podlegające ujęciu w księgach rachunkowych	0,00	0,00
<i>Podstawa prawna:</i> Art. 12 Ust. 4		
wartość aktywów trwałych finansowanych z dotacji celowych z innych źródeł przychodów	44 057,61 44 057,61	0,00
<i>Podstawa prawna:</i> Art. 12 Ust. 4 Pkt. 14		
zwrot wydatków nie zaliczanych do kosztów uzyskania przychodów	0,00	0,00
<i>Podstawa prawna:</i> Art. 12 Ust. 4 Pkt. 6 Lit. a		
wpłaty przeznaczone na pokrycie nagród z innych źródeł przychodów	9 800,00 9 800,00	0,00
<i>Podstawa prawna:</i> Art. 12 Ust. 4		
wpływy z tytułu poniesionych kosztów egzekucyjnych z innych źródeł przychodów	17,25 17,25	0,00
<i>Podstawa prawna:</i> Art. 12 Ust. 4		
zwrócone, umorz. lub zaniech. wpłaty publicznoprawne z innych źródeł przychodów	116 670,04 116 670,04	
<i>Podstawa prawna:</i> Art. 12 Ust. 4		
P_ID_4 D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	0,00
otrzymane nieodpłatnie świadczenia nie podlegające ujęciu w księgach rachunkowych	0,00	0,00
<i>Podstawa prawna:</i> Art. 12 Ust. 4		
P_ID_5 E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00
odsetki budżetowe	0,00	0,00
<i>Podstawa prawna:</i> Art. 16 Ust. 1 Pkt. 11		
amortyzacja środków trwałych od części ich wartości, która odpowiada poniesionym wydatkom zwróconym w jakiegokolwiek formie	0,00	0,00
<i>Podstawa prawna:</i> Art. 16 Ust. 1 Pkt. 48		
koszty reklamy, promocji	0,00	0,00
<i>Podstawa prawna:</i> Art. 16 Ust. 1 Pkt. 28		
darowizny, nagrody	0,00	0,00
<i>Podstawa prawna:</i> Art. 16 Ust. 1 Pkt. 14		
składki na rzecz organizacji, do której przynależność nie jest obowiązkowa	0,00	0,00
<i>Podstawa prawna:</i> Art. 16 Ust. 1 Pkt. 37		
koszty egzekucji związane z niewykonaniem zobowiązań	0,00	0,00
<i>Podstawa prawna:</i> Art. 16 Ust. 1 Pkt. 17		
inne np. koszty kasacji, koszty współorganizacji zadań, wycieczek pracowniczych	0,00	0,00
<i>Podstawa prawna:</i> Art. 16 Ust. 1		
koszty reprezentacji, reklamy, promocji	0,00	0,00
<i>Podstawa prawna:</i> Art. 16 Ust. 1 Pkt. 28		

P_7C

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

produktów.

Jednostka sporządziła sprawozdanie finansowe za dany rok kalendarzowy: od 01-01-2020 do 31-12-2020; przyjęty w ZPK rok obrotowy i podatkowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa kolejnych, pełnych 12 miesięcy kalendarzowych. Sprawozdanie finansowe obejmuje tylko dane dotyczące jednostki, w skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe. Sprawozdanie za rok 2020 - nie podlega badaniu przez biegłego rewidenta. Sprawozdanie finansowe ZPK w Żmigrodzie za 2020 rok nie obejmuje połączenia jednostek. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności w najbliższym okresie. Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego.

P_7D

pozostałe

Zespół Placówek Kultury w Żmigrodzie, zwany dalej "ZPK" jest samorządową instytucją kultury i działa na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 713, 1378 z późn. zm.), art.13 pkt. 1 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.) oraz Statutu Zespołu Placówek Kultury nadanego Uchwałą nr 0007.XXXIX.273.2013 Rady Miejskiej w Żmigrodzie z dnia 20 listopada 2013 roku. Organizatorem ZPK jest Gmina Żmigrod. Nadzór nad działalnością ZPK sprawuje Burmistrz Gminy Żmigrod. Przedmiot działalności statutowej: prowadzenie domów i obiektów kultury poprzez cel jakim jest rozwijanie i zaspakajanie potrzeb kulturalno - oświatowych i sportowo - rekreacyjnych społeczności lokalnej; Zespół Placówek Kultury prowadząca działalność statutową, której celem jest prowadzenie i organizowanie działalności kulturalnej, zgodnie z art. 17 ust.1 pkt. 4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawych, zwolniony jest z podatku dochodowego od osób prawnych. W skład sprawozdania rocznego wchodzi: a) wprowadzenie do sprawozdania finansowego, b) bilans, c) porównawczy rachunek zysków i strat, d) dodatkowe informacje i objaśnienia.

Malgorzata Dreba
Malgorzata Dreba
GŁOŚCZKA KSIĘGOWA
mgr Malgorzata Dreba

Z up. DYREKTORA

Iwona Wajer
Iwona Wajer
Kierownik
ds. organizacyjno-administracyjnych



PODPIS ZAUFANY

MAŁGORZATA

DRELA

28.03.2021 15:52:18 (GMT+1)

Dokument podpisany elektronicznie
podpisem zaufanym

Załącznik nr

ZESPÓŁ PLACÓWEK KULTURY

UL. WROCŁAWSKA 12

55-140 ŻMIGRÓD

NIP: 915-000-40-56 REGON: 930741021

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
do rocznego sprawozdania finansowego za 2020 rok

I. Informacje i objaśnienia do bilansu

- 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, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia:

Nota 1 - Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych:

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 450 646,56	0,00	85 000,55	0,00	10 535 647,11	0,00	0,00	157 649,22	157 649,22	10 377 997,89
Urządzenia techniczne i maszyny	1 459 946,24	0,00	2 045,24	0,00	1 461 991,48	0,00	0,00	47 959,79	47 959,79	1 414 031,69
Środki transportu	184 447,99	0,00	0,00	0,00	184 447,99	0,00	0,00	318,00	318,00	184 129,99
Inne środki	1 672 462,07	0,00	96 877,48	83 869,05	1 853 207,60	0,00	37 584,42	5 860,76	43 445,18	1 809 762,42

Nota 2 - Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych:

Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
programy komputerowe, licencje	63 282,63	0,00	2 892,35	764,69	66 939,67	0,00	0,00	764,69	764,69	66 174,98
Razem	63 282,63	0,00	2 892,35	764,69	66 939,67	0,00	0,00	764,69	764,69	66 174,98

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 – 17)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2 – 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 – 18)
12	13	14	15	16	17	18	19	20
63 282,63	0,00	2 892,35	764,69	3 657,04	764,69	66 174,98	0,00	0,00
63 282,63	0,00	2 892,35	764,69	3 657,04	764,69	66 174,98	0,00	0,00

- 1a) Zmiana wartości inwestycji długoterminowych – **nie wystąpiły**
- 2) Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych - **nie wystąpiły**
- 3) Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10 – **nie wystąpiły**
- 4) Wartość gruntów użytkowanych wieczystie – **nie wystąpiły**
- 5) Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu:

Nota 3 - Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo):

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Gmina Żmigród - ZPP	9 137 000,00	0,00	0,00	9 137 000,00
Gmina Żmigród - basen	6 138 287,00	0,00	0,00	6 138 287,00
Gmina Żmigród - świetlice /budynki + wyposażenie + place zabaw/	4 517 983,23	0,00	0,00	4 517 983,23
Sztuczne lodowisko, agregaty, rolba	361 514,00	0,00	0,00	361 514,00
Świetlice - place zabaw	120 654,67	0,00	0,00	120 654,67
Wyposażenie szlaku - SDB	11 339,37	0,00	0,00	11 339,37
SPON LARIX dla Biblioteki	1 400,00	0,00	0,00	1 400,00
LARIX Warszawa - czytnik Plus nr 0310-W wraz z zasilaczem, kartą SD 8 GB, kablem USB	1 400,00	0,00	0,00	1 400,00
boisko Orlik wraz z infrastrukturą - Umowa nr 11/2013 o odpłatne korzystanie	1 407 762,83	0,00	1 407 762,83	0,00
obiekt lekkoatletyczny ul. Sienkiewicza - Umowa nr 12/2013 o odpłatne korzystanie	571 242,05	0,00	571 242,05	0,00
Budynek Radziądż	61 410,67	0,00	61 410,67	0,00
Terminal do kart bankowy	43,00	0,00	0,00	43,00
Magazyn ul. Poznańska 8	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00
Magazyn ul. Wrocławska 52	331 792,23	0,00	0,00	331 792,23
Budynek świetlicy Dębno	423 142,95	0,00	0,00	423 142,95
Leasing operacyjny sprzętu muzycznego	68 831,54	0,00	68 831,54	0,00
PP z 03.03.20r. - Wyposażenie od Gminy dla sołectw- w użytkowanie	728 849,58	454 888,02	0,00	1 183 737,60
Umowa użyczenia 15/AGN/2018	336 332,00	0,00	0,00	336 332,00
Umowy użyczenia świetlic	0,00	1 607 258,12	0,00	1 607 258,12
Razem	24 268 985,12	454 888,02	2 109 247,09	24 221 884,17

- 6) Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają – **nie dotyczy**
- 7) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego:

Nota - 4 Odpisy aktualizujące wartość należności:

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4 - 5)
		zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6
Z tytułu dostaw, robót i usług	24 380,79	0,00	24 380,79	0,00	0,00
Razem	24 380,79	0,00	24 380,79	0,00	0,00

- 3) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych – **nie dotyczy**
- 4) Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszy zapasowych, rezerwowych oraz funduszu z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w funduszu własnym:

Nota 5 - Zmiany stanów funduszy podstawowego, zapasowego i rezerwowego:

Wyszczególnienie	Rodzaj funduszu			Razem
	podstawowy	zapasowy	rezerwowy	(2 + 3 + 4)
1	2	3	4	5
1. Stan na początek roku obrotowego	3 898 761,37	0,00	0,00	3 898 761,37
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	0,00	101 034,22	101 034,22
- podział zysku	0,00	0,00	101 034,22	101 034,22
- dopłaty	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- pokrycie straty	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Stan na koniec roku obrotowego	3 898 761,37	0,00	101 034,22	3 999 795,59

Nota 6 - Zmiany w funduszu z aktualizacji wyceny: – nie wystąpiły

Wyszczególnienie	Wartość funduszu na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość funduszu na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
Wycena inwestycji długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Zagrożenie kontynuacji działalności	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

10) propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy – zgodnie z art. 29 pkt. 3 i 4 ustawy z dnia 25.10.1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej /tekst jednolity z Dz. U. z 2020 r. poz. 194 ze zm./ : **zysk netto w kwocie 349.034,24 zł za rok obrotowy 2020 przekazać na konto Funduszu rezerwowego ZPK**

Nota 7 - Propozycja podziału zysku za rok obrotowy:

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Zysk netto za rok obrotowy	349 034,24
2. Nierozliczony wynik z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędów lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzeniu udziałów/akcji własnych) (+/-)	0,00
3. Zysk netto za rok obrotowy	349 034,24
4. Razem zysk do przeznaczenia (1+-2+3)	349 034,24
5. Proponowane przeznaczenie zysku	349 034,24
– fundusz zapasowy	0,00
– fundusz rezerwowy	349 034,24
– fundusz podstawowy	0,00
– inne	0,00
6. Niepodzielony zysk (4-5)	0,00

11) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym – **nie wystąpiły**

ZPK w Żmigrodzie nie tworzy rezerw na świadczenia pracownicze w związku z zapisem art. 4 ustawy o rachunkowości, z uwagi na fakt, że nie wpłynie to ujemnie na prezentację danych w sprawozdaniu finansowym.

11a) Odroczony podatek dochodowy – **nie dotyczy**

12) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty - **0,00 zł**

Nota 8 - Zobowiązania długoterminowe wg okresów spłaty:

Wyszczególnienie	Do spłaty w roku						Razem	
	następnym		powyżej 1 lat do 3 lat		powyżej 3 lat		(2 + 4+ 6)	(3 + 5+ 7)
	Stan na							
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług							0,00	0,00
- kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	406 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	406 500,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- kredyty i pożyczki	406 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	406 500,00	0,00
- emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- innych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	406 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	406 500,00	0,00

11 a) zobowiązania krótkoterminowe - do 1 roku, 290.641,75 zł

Nota 9 - Zobowiązania krótkoterminowe:

Wyszczególnienie	kwota w zł
z tytułu dostaw robót i usług	88 296,88
zaliczki na usługi	0,00
podatkowe, w tym:	122 374,89
- podatki	9 554,00
- opłaty śmieci	0,00
- składki ZUS, FUZ, FP	112 820,89
wynagrodzenia	0,00

inne, w tym:	39 325,40
- opłaty ubezpieczeń	35 605,00
- inne opłaty i zobowiązania	3 720,40
ZFŚS	40 644,58
Razem:	290 641,75

Poniższa Tabela przedstawia zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe według okresów wymagalności:

Nota 10 - Zobowiązania krótkoterminowe według okresów wymagalności:

Wyszczególnienie	Okres wymagalności								Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		(2 + 4 + 6 + 8)	(3 + 5 + 7 + 9)
	Stan na									
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług									0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	379 474,62	493 891,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	379 474,62	493 891,75
- kredyty i pożyczki	0,00	203 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	203 250,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług	138 919,80	88 296,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	138 919,80	88 296,88
- zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu publicznych	185 820,99	122 374,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	185 820,99	122 374,89
- z tytułu wynagrodzeń	15 271,02	40 644,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 271,02	40 644,58
- inne	39 462,81	39 325,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 462,81	39 325,40
3. Fundusze specjalne	39 697,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 697,75	0,00
- ZFŚS	39 697,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 697,75	0,00

- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	419 172,37	493 891,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	419 172,37	493 891,75

13) łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń:

Nota 11 - Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku:

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Hipoteka - n i działce n 38 i 35/7	1 626 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 626 000,00	0,00	0,00
Ziastaw, w tym: - rejestrowy - : karbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	1 626 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 626 000,00	0,00	0,00

W dniu 07.12.2018 roku podpisano Umowę na kredyt inwestycyjny nr 85/II/000/18 na okres od 07.12.2018 do 30.06.2021 roku. Zabezpieczeniem są:

- 1) Weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową,
- 2) Hipoteka na działce nr 38 i 35/7 będących własnością Gminy Żmigród,
- 3) Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej ww. nieruchomości zabudowanej.

14) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie:

Nota 12 - Czynne rozliczenia międzyokresowe:

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
				(2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	50 120,74	102 142,67	105 270,23	46 993,18
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	50 120,74	102 142,67	105 270,23	46 993,18
2. Biernie rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- długoterminowe				

- krótkoterminowe				
-------------------	--	--	--	--

14a) wykaz rozliczeń międzyokresowych przychodów

Nota 13 - Rozliczenia międzyokresowe przychodów:

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Darowizna środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00
Dotacje na sfinansowanie środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych	483 391,66	99 780,55	101 516,90	481 655,31
Otrzymane lub należne środki z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłości	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe	2 331 333,06	0,00	39 472,38	2 291 860,68
Razem	2 814 724,72	99 780,55	140 989,28	2 773 515,99

Rozliczenia Międzyokresowe Przychodów obejmują:

- niezamortyzowaną wartość nieodpłatnie otrzymanych od Gminy Żmigród przed rokiem 2012 środków trwałych /OSiR/ - przeksięgowanie z Funduszu podstawowego na RMP, w związku z ustawą deregulacyjną, dotyczącą instytucji kultury;
- nieodpłatnie otrzymane środki trwałe od 2016 roku;
- środki trwałe zakupione z dotacji celowych.

15) w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową

Nota 14 - Powiązanie między pozycjami bilansu, w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu

Nazwa składnika aktywów lub pasywów	Łączna kwota w zł	w tym kwota przypadająca na część długoterminową	Pozycja w bilansie	Kwota
1	2	3	4	5
Kredyt bankowy	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne	2 773 515,99	2 646 207,18	B.IV.2.	2 646 207,18
Razem	2 773 515,99	2 646 207,18	0,00	2 646 207,18

16) 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; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych - **nie wystąpiły**

17) w przypadku gdy składniki aktywów nie będące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej - **nie wystąpiły**

17a. Informacje i objaśnienia do bilansu w zakresie instrumentów finansowych – **nie dotyczy**

18) środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 62a ust.1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r.-Prawo Bankowe oraz art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 05 listopada 2009 roku o spółdzielczych kasach oszczędnościowo - kredytowych – **stan 0,00 zł**

II Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat - dodatkowe informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat obejmują w szczególności:

- 1) strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynkı geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług:

Łoła 15 - Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów i towarów:

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj		Sprzedaż netto za granicę			
			dostawy wewnątrzspółnotowe		eksport	
	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4	5	6	7
1. Usługi, w tym główne grupy:	595 676,99	143 505,54	5 220,00	0,00	0,00	0,00
- dzierżawy i wynajmy	116 936,73	51 666,75	5 220,00	0,00	0,00	0,00
- DSiR i lodowisko	354 284,55	13 089,27	0,00	0,00	0,00	0,00
- kulturalne	60 486,24	38 059,95	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałe usługi	63 969,47	40 689,57	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wyroby gotowe: książki	4 120,59	1 708,13	0,00	0,00		
3. Towary, w tym według rodzajów działalności:	139 468,08	15 999,06	0,00	0,00	0,00	0,00
- kawiarnia	13 388,21	7 699,78	0,00	0,00	0,00	0,00
- kafen	100 966,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- k ubokawiarnia	4 171,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałe towary	20 941,95	8 299,28	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	739 265,66	161 212,73	5 220,00	0,00	0,00	0,00

Łoła 16 - Umowy o usługi długoterminowe: – nie wystąpiły

Wyszczególnienie	Przychody	Koszty osiągnięcia przychodów	Przychody zafakturowane	Koszty poniesione	Rezerwa na straty

1	2	3	4	5	6
Umowy o usługi długoterminowe ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym umowy niezakończone łącznie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym umowy niezakończone ustalone metodą zysku zerowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- 2) dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz kosztach rodzajowych, w przypadku sporządzania rachunku zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym – **nie dotyczy**
- 3) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe – **nie wystąpiły**
- 4) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – **nie wystąpiły /zapasy dokonywane są pod bieżące potrzeby/**
- 5) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym – **nie wystąpiły**
- 6) rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto:

Nota 17 - Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto:

Wyszczególnienie	Rok bieżący			Podstawa prawna (dla wartości => 20 tys zł)
	Wartość			
	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	
1	2	3	4	5
1. Wynik finansowy brutto - zysk	349 034,24	0,00	349 034,24	
2. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym (ujęte w księgach roku bieżącego) (+)	66 039,10	0,00	66 039,10	art.16 uopdosp
a) różnice trwałe	57 535,37	0,00	57 535,37	
– odsetki budżetowe	66,57	0,00	66,57	art.16.21 uopdosp
– amortyzacja prawa użytkowania wieczystego	0,00	0,00	0,00	
– amortyzacja środków trwałych od tej części ich wartości, która odpowiada poniesionym wydatkom zwróconym w jakiegokolwiek formie	39 417,61	0,00	39 417,61	art.16.48uopdosp
– koszty reprezentacji, reklamy, promocji	3 109,55	0,00	3 109,55	art.16.28 uopdosp
– darowizny, nagrody	13 916,80	0,00	13 916,80	art.16.14 uopdosp
– składki na rzecz organizacji, do których przynależność nie jest obowiązkowa	0,00	0,00	0,00	art.16.37 uopdosp
– jednorazowe odszkodowania z tytułu wypadków przy pracy	0,00	0,00	0,00	
– wierzytelności odpisane jako przedawnione	0,00	0,00	0,00	
– amortyzacja samochodów osobowych w części przekraczającej 20.000 euro	0,00	0,00	0,00	

- składki na ubezpieczenie samochodów osobowych od wartości przekraczającej 20.000 euro	0,00	0,00	0,00	
- kary umowne i odszkodowania z tytułu wad dostarczonych towarów, wykonanych robót i usług	0,00	0,00	0,00	
- koszty egzekucyjne związane z niewykonaniem zobowiązań	0,00	0,00	0,00	
- pozostałe	1 024,84	0,00	1 024,84	art. 16 uopdosp
b) różnice przejściowe	8 503,73	0,00	8 503,73	art. 16 uopdosp
- odpisy aktualizujące wartość należności	0,00	0,00	0,00	art. 16.26a uopdosp
- niewypłacone wynagrodzenia w terminie wraz ze składkami w części finansowanej przez pracodawcę	0,00	0,00	0,00	
- różnice kursowe z wyceny bilansowej (różnice kursowe podatkowe rozliczane są na podstawie updog)	0,00	0,00	0,00	
- naliczone, lecz niezapłacone odsetki od zobowiązań	0,00	0,00	0,00	art. 16.11 uopdosp
- odpisy aktualizujące wartość rzeczowych aktywów obrotowych	0,00	0,00	0,00	
- pozostałe	8 503,73	0,00	8 503,73	art. 16 uopdosp
3. Koszty uznane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	
- różnice przejściowe (-)	0,00	0,00	0,00	
- wypłacone wynagrodzenia wraz ze składkami w części finansowanej przez pracodawcę za lata poprzednie	0,00	0,00	0,00	
- odpisy aktualizujące wartość rzeczowych aktywów obrotowych (z lat ubiegłych) sprzedanych w roku bieżącym	0,00	0,00	0,00	
- zrealizowane różnice kursowe z wyceny bilansowej	0,00	0,00	0,00	
- wykorzystanie rezerwy na koszty utworzonej w latach ubiegłych	0,00	0,00	0,00	
- zapłacone odsetki od zobowiązań naliczone w latach ubiegłych	0,00	0,00	0,00	
- pozostałe	0,00	0,00	0,00	
4. Przychody niebędące przychodami roku bieżącego	170 574,34	0,00	170 574,34	
a) różnice przejściowe (-)	170 574,34	0,00	170 574,34	art. 12.4 uopdosp
- naliczone, lecz niezapłacone odsetki od należności	29,44	0,00	29,44	art. 12.4.2 uopdosp
- różnice kursowe z wyceny bilansowej	0,00	0,00	0,00	
- pozostałe	170 544,90	0,00	170 544,90	art. 12.4 uopdosp
b) różnice trwałe (-)	0,00	0,00	0,00	
- ulga z tytułu zakupu kasy fiskalnej	0,00	0,00	0,00	
- zwrócone wydatki niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	0,00	0,00	0,00	
- odsetki otrzymane w związku ze zwrotem nadpłaconych zobowiązań podatkowych i innych należności budżetowych	0,00	0,00	0,00	

– odwrócenie odpisu aktualizującego, który nie był zaliczony do kosztów uzyskania przychodów	0,00	0,00	0,00
– pozostałe	0,00	0,00	0,00
5. Przychody uznane za podatkowe w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych (różnice przejściowe) (+)	0,00	0,00	0,00
– zapłacone odsetki od należności	0,00	0,00	0,00
– pozostałe	0,00	0,00	0,00
6. Przychody podatkowe niepodlegające ujęciu w księgach rachunkowych (ustalane statystycznie) (+)	0,00	0,00	0,00
– wartość nieodpłatnych świadczeń (np. używanie środków trwałych na podstawie nieodpłatnej umowy użyczenia)	0,00	0,00	0,00
7. Podstawa naliczenia podatku dochodowego - zysk podatkowy	244 499,00	0,00	244 499,00

- 7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym:

Nota 18 - Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie:

Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia ogółem	W tym koszty finansowania	
		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4
Środki trwale oddane do użytkowania w roku obrotowym	0,00	0,00	0,00
Środki trwale w budowie	0,00	0,00	0,00

- 8) odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym:

Nota 19 - Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym:

Wyszczególnienie	Towary	Produkty
1	2	3
Różnice kursowe, w tym z tytułu:	0	0,00
- zakup towarów na basenie	0	0,00
Odsetki, w tym z tytułu:	0	0,00
Razem	0	0,00

- 9) poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska:

Nota 20 - Nakłady na niefinansowe aktywa trwale, w tym nakłady na ochronę środowiska:

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym (bieżącym)	Nakłady planowane na rok następnny
1	2	3
Wartości niematerialne i prawne	2 892,35	3 000,00
2. Środki trwale przyjęte do użytkowania, w tym:	146 722,92	235 500,00
- na ochronę środowiska	0,00	0,00
3. Środki trwale w budowie, w tym:	0,00	0,00
- na ochronę środowiska	0,00	0,00
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania	0,00	0,00

10) kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie:

Nota 21 - Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie:

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3
1. Przychody	15 357,40	116 584,64
- o nadzwyczajnej wartości, w tym: w 2020 roku z Tarcza 2.0 epidemiemia COVID-19	0,00	116 584,64
- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	15 357,40	0,00
2. Koszty	5 045,75	11 944,85
- o nadzwyczajnej wartości, w tym	0,00	0,00
- które wystąpiły incydentalnie, w tym: w 2020 roku na COVID-19	5 045,75	11 944,85

11) informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych – **nie dotyczy**

III. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych – nie dotyczy

IV. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych – nie dotyczy

V. Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe

1) informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów

- niewuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki – **nie wystąpiły**
- 2) informacje o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi – **nie dotyczy**
- 3) informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe:

Nota 43 Przeciętne zatrudnienie w podziale na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku			
	poprzedzającym		obrotowym	
	ogółem	w tym kobiety	ogółem	w tym kobiety
1	2	3	4	5
Pracownicy umysłowi	26	17	23	17
Pracownicy na stanowiskach roboczych	17	10	20	11
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0	0	0	0
Uczniowie	0	0	0	0
Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	1	1	1	1
Razem	44	28	43	28

- 4) informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych – **nie dotyczy**
- 5) informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów – **nie wystąpiły**
- 6) informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconych lub należnych za rok obrotowy; odrębnie za badanie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, inne usługi atestacyjne, usługi doradztwa podatkowego, pozostałe usługi audytorskie: – **nie wystąpiły**

Nota 23 - Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy:

Wyszczególnienie	Wynagrodzenie ogółem	W tym:	
		wypłacone	należne
1	2	3	4
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego /ustawowe/	0,00	0,00	0,00
Dobrowolne badanie rocznego sprawozdania	0,00	0,00	0,00
Inne usługi poświadczające /atestacyjne/	0,00	0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00	0,00

Pozostałe usługi - /audytor wewnętrzny/	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00

V. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości

- 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 dokonano korekt**
- 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 - **brak takich zdarzeń**
- 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 – **nie dokonano zmian w polityce rachunkowości**

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w zgodzie z praktyką stosowaną przez jednostki działające w Polsce, w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości; zachowując prowadzoną dotychczas politykę rachunkowości. Przyjęte przez ZPK zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są one zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.

- 4) informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy - **nie wprowadzono w roku obrotowym zmiany zasad klasyfikacji zdarzeń, wyceny aktywów i pasywów itd.**

VII. Transakcje z jednostkami powiązаныmi i zagadnienia dotyczące konsolidacji – nie dotyczy

VIII. Połączenie jednostek (np. spółek), w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło – nie dotyczy

IX. Zagrożenia dla kontynuowania działalności

Brak występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności w najbliższym okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym, a także dalszym okresie funkcjonowania jednostki w przyszłości.

X. Pozostałe informacje i objaśnienia, ułatwiające ocenę jednostki:

1. Informacje o transakcji zamiany aktywów niepieniężnych na inne aktywa niepieniężne – nie wystąpiły
2. Informacje o restrukturyzacji długu oraz zaciągnięcie i spłata kredytu bankowego – w dniu 07.12.2018 roku podpisano Umowę na kredyt inwestycyjny nr 85/I/000/18 na okres od 07.12.2018 do 30.06.2021 roku. Pozostało do spłaty 203.250,00 zł.
3. Umowy o partnerstwie publicznoprawnym - nie wystąpiły
4. Leasing, najem i dzierżawa - w dniu 19.04.2018 roku podpisano Umowę leasingu operacyjnego nr PS/2793/2018/04/0006/P10 na wynajem sprzętu muzycznego, która to umowa wygasła w dniu 19.05.2020 roku. Sprzęt muzyczny został wykupiony przez ZPK na łączną kwotę 15.007,67 zł

Zespół Placówek Kultury w Żmigrodzie nie posiada innych informacji niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Żmigród, dnia 26 marca 2021r.

Sporządził: M. Dreła

26.03.2021r.
GLÓWNA KSIĘGOWA
M. Dreła
mgr Małgorzata Dreła

.....
/data i podpis osoby odpowiedzialnej
za prowadzenie ksiąg/

Zup. DYREKTORA

Iwona Wajer
Kierownik
ds. organizacyjno-administracyjnych

.....
/data i podpis Kierownika jednostki/