

**ZARZĄDZENIE NR 258/21
BURMISTRZA BOJANOWA**

z dnia 21 czerwca 2021 r.

**w sprawie zmiany Zarządzenia nr 252/21 Burmistrza Bojanowa z dnia 14 maja 2021 roku
w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnego Centrum Kultury, Sportu,
Turystyki i Rekreacji w Bojanowie za rok 2020**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r., poz. 217 ze zmianami) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r., poz. 194 ze zmianami) zarządzam co następuje:

§ 1. W Zarządzeniu nr 252/21 Burmistrza Bojanowa z dnia 14 maja 2021 roku w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnego Centrum Kultury, Sportu, Turystyki i Rekreacji w Bojanowie za rok 2020 wprowadza się zmiany:

1. Kwotę sumy aktywów i pasywów bilansu określoną w § 1 ust. 1 zastępuje się kwotą 1.896.301,79 zł.
2. Kwotę zysku określonego w § 1 ust. 2 i 3 zastępuje się kwotą 6.645,71 zł.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

UZASADNIENIE

W związku ze złożoną korektą bilansu oraz rachunku zysków i strat zmniejsza się suma aktywów i pasywów bilansu oraz zysk o kwotę 2.680,69 zł.

B	Aktywa obrotowe	10 067,16	17 441,87	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	668,60	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy	668,60	
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	50,14	11 387,89	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,01	0,01
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne	3 879,60	3 890,91
	– do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne	147,09	141,75
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 734 461,71	1 780 097,43
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	50,14	11 387,89	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 734 461,71	1 780 097,43
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	50,13	2 131,63		– długoterminowe	1 734 461,71	1 780 097,43
	– do 12 miesięcy	50,13	2 131,63		– krótkoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,01	9 256,25				
c)	inne		0,01				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	7 336,33	6 053,98				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 336,33	6 053,98				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	7 336,33	6 053,98				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	7 336,33	6 053,98				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 680,69	0,00				
AKTYWA razem (suma poz. A i B)		1 951 633,36	1 896 301,79	PASYWA razem (suma poz. A i B)		1 951 633,36	1 896 301,79

INSPEKTOR

Joski
Mirostawa Kosik

21 CZE. 2021

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR

Gminnego Centrum Kultury,
Sportu, Turystyki i Rekreacji
w Bojanowie
Dariusz
Dariusz Głuszek

21 CZE. 2021

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2019	2020
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
	– od jednostek powiązanych	928 556,71	455 559,31
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	50 676,02	12 650,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	2 680,69	-2 680,69
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje	875 200,00	445 590,00
B	Koszty działalności operacyjnej	988 080,49	539 739,31
I	Amortyzacja	64 955,43	67 293,85
II	Zużycie materiałów i energii	116 852,16	52 342,04
III	Usługi obce	386 242,64	87 456,98
IV	Podatki i opłaty, w tym:	3 846,00	5 115,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	326 157,82	260 465,63
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	74 975,22	62 845,42
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	15 051,22	4 220,39
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-59 523,78	-84 180,00
D	Pozostałe przychody operacyjne	64 955,43	98 709,89
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	64 955,43	98 709,89
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	5 417,10
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		5 417,10
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	5 431,65	9 112,79
G	Przychody finansowe	347,38	108,78
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	347,38	108,78
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	1 220,17	2 575,86
I	Odsetki, w tym:	1 220,17	2 575,86
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	4 558,86	6 645,71
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	4 558,86	6 645,71
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	4 558,86	6 645,71

INSPEKTOR
Mirosława Kosik

21 CZE. 2021

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR
Gminnego Centrum Kultury,
Sportu, Turystyki i Rekreacji
w Bojanowie
Daria Głuszek

21 CZE. 2021

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)