

**ZARZĄDZENIE NR VIII/324/2021**

**BURMISTRZA ZABŁUDOWA**

z dnia 1 kwietnia 2021 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Miejskiego Ośrodka Animacji Kultury w Zabłudowie za 2020 rok**

Na podstawie art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 194) oraz art. 53 ust. 1 w związku z art. 3 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 194) zarządza się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Miejskiego Ośrodka Animacji Kultury w Zabłudowie za 2020 rok.

§ 2. Sprawozdanie obejmuje następujące załączniki do niniejszego zarządzenia:

- 1) Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2020 rok,
  - Bilans na dzień 31.12.2020 r.,
  - Rachunek zysków i strat za 2020 r.,
  - Zestawienie zmian w funduszu na 31.12.2020 r.

- 2) Dodatkowa informacja i objaśnienia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**BURMISTRZ**

*Adam Tomanek*



1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <b>9 6 6 1 7 8 3 4 6 9</b>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS _____	
--	---	--

## Sprawozdanie finansowe jednostki innej

**MIEJSKI OŚRODEK  
ANIMACJI KULTURY**  
w Zabłudowie  
16-060 Zabłudów, ul. Rynek 8  
tel. 85 71 88 443  
NIP 966-178-34-69 REGON 000905190

### Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		19-03-2021	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2020	Data do	31-12-2020
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
MIEJSKI OŚRODEK ANIMACJI KULTURY W ZABŁUDOWIE			
Siedziba podmiotu			
Województwo	PODLASKIE	Powiat	BIAŁOSTOCKI
Gmina	ZABŁUDÓW	Miejscowość	ZABŁUDÓW
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	PODLASKIE
Powiat	BIAŁOSTOCKI	Gmina	ZABŁUDÓW
Ulica	RYNEK	Nr domu	8
		Nr lokalu	
Miejscowość	ZABŁUDÓW	Kod pocztowy	16-060
		Poczta	ZABŁUDÓW
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD			
9 0 0 4 Z DZIAŁALNOŚĆ OBIEKTÓW KULTURALNYCH			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2020 data do 31-12-2020

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

tak

nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Blank area for providing details on the consolidation method used.

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Przyjęte zasady rachunkowości przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2020r. są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r., w zakresie jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru i zostały zawarte w Zarządzeniu Nr 6/2010 Dyrektora z dnia 27 kwietnia 2010r., z późniejszymi zmianami, w sprawie ustalenia dokumentacji opisującej przyjęte do stosowania zasady rachunkowości tj.

I. Wycena na dzień bilansowy:

- a) Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne – wycenia się wg. cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne. Ujawnione podczas inwentaryzacji środki trwałe ujmują się do ewidencji wg. ceny godziwej.
- b) Składniki majątku o okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 10 000,00 złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.
- c) Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stanowiących nabyte prawa dokonywane są wg stawek amortyzacyjnych wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Amortyzacja dokonywana jest drogą liniową.
- d) Zapasy materiałów wycenia się wg. ceny zakupu.
- e) Środki pieniężne wg. wartości nominalnej.
- f) Należności i zobowiązania długoterminowe oraz krótkoterminowe wykazuje się w wysokości ich zapłaty.

#### Ustalania wyniku finansowego

Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat. Wynik finansowy netto przedstawiony w rachunku zysków i strat składa się z:

- wyniku ze sprzedaży,
- wyniku z działalności operacyjnej,
- wyniku z działalności gospodarczej,
- wyniku brutto,
- obowiązkowego obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych.

Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w: zespole 4 kont, tj. na kontach kosztów rodzajowych, przy czym koszty niebędące kosztami danego okresu sprawozdawczego ujmowane są jako koszty rozliczane w czasie (Wn 640 „Rozliczenia międzyokresowe kosztów” Ma 490 „Rozliczenie kosztów”)

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w zł i gr, z pełną szczegółowością rzeczową. Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką. Zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym. Dowody księgowo i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone i odpowiednio zaksięgowane.



Pozostałe (opcjonalnie)

1. Miejski Ośrodek Animacji Kultury z siedzibą w Zabłudowie ul. Rynek 8 został utworzony jako samorządowa instytucja kultury Uchwałą Nr XXII/139/05 Rady Miejskiej w Zabłudowie z dnia 24 lutego 2005 roku. Instytucja według stanu na 31.12.2020r. zatrudnia: 3 osoby na pełnym etacie, 1 osoba na 3/4 etatu, 5 osoby na 1/2 etatu 1 osoba na 3/5 etatu.

Zgodnie z § 1 ust. 1 cytowanej uchwały – Miejski Ośrodek Animacji Kultury swoją działalność rozpoczął dnia 1 kwietnia 2005 roku.

2. Przedmiotem działalności instytucji kultury – wynikającym ze statutu jest prowadzenie wielokierunkowej działalności rozwijającej i zaspokajającej potrzeby kulturalne mieszkańców, upowszechnianie wiedzy poprzez organizowanie różnorodnych form edukacji kulturalnej i wychowanie przez sztukę .

3. Organem prowadzącym rejestr jest: Gmina Zabłudów ( Miejski Ośrodek Animacji Kultury został wpisany do Rejestru Instytucji Kultury pod nr 1).

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki (*opcjonalnie*)

MIEJSKI OŚRODEK ANIMACJI  
KULTURY W ZABŁUDOWIE

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019			rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	2 914,71	3 622,33	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	53 881,96	48 615,05
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	41 332,28	41 332,28
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>		
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	2 914,71	3 622,33	<b>IV</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	7 282,77	0,00
1	Środki trwałe	2 914,71	3 622,33		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	2 914,71	3 622,33	<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	5 266,91	7 282,77
d)	środki transportu			<b>VII</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
e)	inne środki trwałe			<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	121 748,93	10 592,19
2	Środki trwałe w budowie			<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00		– długoterminowe		
1	Nieruchomości				– krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	118 834,22	6 969,86
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	109 090,56	535,60
B	<b>Aktywa obrotowe</b>	172 716,18	55 584,91	a)	kredyty i pożyczki		
I	<b>Zapasy</b>	6 849,98	3 853,32	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	6 849,98	3 853,32	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	491,78	535,60
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	491,78	535,60
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	<b>Należności krótkoterminowe</b>	34,49	447,96	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– do 12 miesięcy			i)	inne	108 598,78	0,00
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	9 743,66	6 434,26
b)	inne			IV	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	2 914,71	3 622,33
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 914,71	3 622,33
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	2 914,71	3 622,33
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	34,49	447,96				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	34,49	47,96				
	– do 12 miesięcy	34,49	47,96				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne	0,00	400,00			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	165 831,71	51 283,63			
<b>I</b>	Krótkoterminowe aktywa finansowe	165 831,71	51 283,63			
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	165 831,71	51 283,63			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	165 831,71	51 283,63			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>					
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>					
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>	175 630,89	59 207,24		<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>	175 630,89 59 207,24

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	1 100,00	27 834,00
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 100,00	27 834,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	592 291,70	704 714,03
I	Amortyzacja	707,62	707,62
II	Zużycie materiałów i energii	129 459,17	37 352,55
III	Usługi obce	54 152,59	151 829,21
IV	Podatki i opłaty, w tym:	1 764,10	9 802,01
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	339 712,97	435 453,17
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	65 227,84	67 740,81
	– emerytalne	26 859,28	29 634,92
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 267,41	1 828,66
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	-591 191,70	-676 880,03
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	596 366,63	683 876,83
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	578 401,22	679 000,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	17 965,41	4 876,83
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	5 174,93	6 996,80
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	91,98	285,97
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	91,98	285,97
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>		
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>	5 266,91	7 282,77
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>	5 266,91	7 282,77

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

**Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto**  
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	5 266,91			7 282,77		
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	583 668,13			686 282,77		
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00			0,00		
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00			0,00		
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00			0,00		
F.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	578 401,22			679 000,00		
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00			0,00		
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00			0,00		
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00			0,00		
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00			0,00		
K.	Podatek dochodowy	0,00			0,00		

## **Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej**

### **Załączony plik:**

nazwa: InformacjaDodatkowa2020.odt

rozmiar: 26,22 KB

data modyfikacji: 2021-03-19 13:40:56

### **Opis:**

Infomacja dodatkowa za 2020r.



**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**  
**CZĘŚĆ I. BILANS**

		<b>AKTYWA : 175 630,89 zł</b>
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>		<b>2 914,71 zł</b>
<b>A.I. Wartości niematerialne i prawne:</b>		<b>0,00</b>
<i>stan początkowy:</i>	8 585,56 zł	
<i>amortyzacja :</i>	8 585,56 zł	
<i>stan końcowy :</i>	0,00 zł	
<b>A.II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>		<b>2 914,71 zł</b>
<b>1. Środki trwałe – szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych:</b>		
c) <i>urządzenia techniczne i maszyny :</i>	<i>stan początkowy:</i>	10 108,85 zł
	<i>amortyzacja :</i>	7 194,14 zł
	<i>stan końcowy :</i>	2 914,71 zł
e) <i>inne środki trwałe :</i>	<i>stan początkowy:</i>	150 389,12 zł
	<i>amortyzacja :</i>	150 389,12 zł
	<i>stan końcowy :</i>	0,00 zł
<b>2. Środki trwałe w budowie -</b>		<b>0,00</b>
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie -</b>		<b>0,00</b>
<b>A.III. Należności długoterminowe - nie występują</b>		
<b>A.IV. Inwestycje długoterminowe - nie występują</b>		
<b>A.V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe – nie występują</b>		
<b>B. AKTYWA OBROTOWE :</b>		<b>172 716,18 zł</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>6 849,98 zł:</b>	
<i>Zapasy tworzy stan opału na 31.12.2020. –</i>		<i>6 849,98 zł</i>
<b>II. Należności krótkoterminowe na dzień 31.12.2020r. –</b>		<b>34,49 zł, w tym:</b>
3. <i>Należności od pozostałych jednostek</i>		
a) <i>należności z tytułu usług i dostaw –</i>		<i>34,49 zł</i>
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe – 165 831,71 zł, są to:</b>		
1. <i>Krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:</i>		
c) <i>środki pieniężne znajdujące się na rachunkach bankowych:</i>		
– <i>bieżącym MOAK -</i>	<i>156 097,05 zł</i>	
– <i>rachunek ZFŚS –</i>	<i>9 734,66 zł</i>	
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe – nie występują</b>		

**PASYWA : 175 630,89 zł**

**A. Kapitał własny 53 881,96 zł**

/wartość posiadanego funduszu własnego MOAK, który odzwierciedla stan majątkowy instytucji i przeznaczony jest na finansowanie jej działalności statutowej/

**A. I. Kapitał podstawowy – 41 332,28 zł**

*Mienie wydzielone:* 0,00 zł

*Mienie nabyte:* 41 332,28 zł

**A. IV. Kapitał rezerwowy – 7 282,77 zł** /wartość posiadanego funduszu rezerwowego MOAK, który tworzy się z zysku netto za poprzedni rok obrotowy i przeznacza się na pokrycie strat instytucji kultury./

**A.VI. Zysk netto na 31.12.2019r. - 5 266,91 zł**

Po przeksięgowaniu pod datą zatwierdzenia sprawozdania zysku w wysokości 5 266,91 zł na kapitał rezerwowy, wartość kapitału rezerwowego wyniesie 12 549,68 zł

**B. I. Rezerwy na zobowiązania – nie występują**

**B. II. Zobowiązania długoterminowe – nie występują**

**B. III. Zobowiązania krótkoterminowe – 118 834,22 zł**

Zobowiązania krótkoterminowe obejmują:

3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek w tym: - 109 090,56 zł

d) zobowiązania z tytułu zakupu towarów i usług - 491,78 zł

h) inne /niewykorzystana dotacja podmiotowa / - 108 598,78 zł

4. Fundusze specjalne ZFŚS - 9 743,66 zł

**B. IV. Rozliczenia międzyokresowe – 2 914,71 zł**

2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:

- długoterminowe tj. wartość niezamortyzowanej części wartości początkowej amortyzacji aktywów trwałych sfinansowanych z dotacji - 2 914,71 zł

## **CZĘŚĆ II. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

**A. Przychody netto ze sprzedaży : 1 100,00 zł**

Przychody uzyskane z tytułu najmu pomieszczeń oraz usług reklamowych na imprezach kulturalnych są w całości wykorzystywane na realizację zadań statutowych jednostki.

**B. Koszty działalności operacyjnej : 592 291,70 zł**

I. **Amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych umarzanych w czasie / kocioł C.O./ – 707,62 zł**

II. **Zużycie materiałów i energii** obejmuje zakup artykułów papierniczych, materiałów przemysłowych, materiałów niezbędnych do prowadzenia zajęć, bieżącej działalności MOAK oraz organizacji różnorodnych imprez kulturalnych. W ramach projektu „EtnoPolska” zakupiono stroje ludowe zespołowi Rosy z WDK Ryboły. Dokonano zakupu niezbędnego sprzętu na potrzeby

funkcjonowania MOAK, środków czystości, zakupu energii elektrycznej i opału. – **129 459,17 zł**

III. **Usługi obce** usługi transportowe związane z działalnością kulturalną, zajęcia, warsztaty i wycieczki, usługi kominiarskie, BHP, opłaty za usługi bankowe - prowizje, pocztowe, telefoniczne, ubezpieczenia zakup usług związanych z ogrzewaniem budynków, z drukiem czasopisma „Zabłudów i okolice”, z wydaniem pocztówek o Gminie Zabłudów, usługi w zakresie organizacji imprez kulturalnych i rekreacyjno-sportowych, inne usługi związane z prowadzeniem podstawowej działalności statutowej jednostki – **54 152,59 zł**

IV. **Podatki i opłaty** – podatek rolny dotyczący gruntów w posiadaniu MOAK, abonament RTV, opłaty dotyczące organizacji imprez i korzystania z praw autorskich oraz za wywóz nieczystości – **1 764,10 zł**

V. **Wynagrodzenia** - wynagrodzenia osobowe zatrudnionych na podstawie umowy o pracę pracowników oraz wynagrodzenia bezosobowe – umowy cywilno - prawne osób prowadzących zajęcia dla dzieci, młodzieży i dorosłych a także osób świadczących usługi związane z działalnością kulturalną i administracyjną MOAK – **339 712,97 zł**

VI. **Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia** obejmują składki na ubezpieczenia społeczne, fundusz pracy oraz badania lekarskie i koszty za dokształcanie pracowników a także odpis na ZFŚS oraz inne świadczenia – **65 227,84 zł.**

VII. **Pozostałe koszty rodzajowe** to podróże służbowe zatrudnionych pracowników - **1 267,41 zł**

**Koszty ogółem w kwocie 592 291,70zł zostały poniesione na organizację działalności statutowej związanej z upowszechnianiem kultury.**

**D. Pozostałe przychody operacyjne : 596 366,63 zł**

II. **Dotacje, w tym:**

- dotacja podmiotowa otrzymana z Urzędu Miejskiego w Zabłudowie – **518 920,43 zł**
- dotacja celowa otrzymana z Urzędu Miejskiego w Zabłudowie – **17 480,79 zł**
- dotacja w ramach projektu "EtnoPolska" otrzymana z Narodowego Centrum Kultury – **42 000,00 zł**

IV. **Inne przychody operacyjne obejmują:**

- zwolnienie ze składek ZUS za okres III-V'2020 w związku Covid-19 – **15 824,21 zł**
- pozostałe przychody operacyjne – **2 141,20 zł**

**G. Przychody finansowe – 91,98 zł, w tym:**

- odsetki bankowe od środków zgromadzonych na rachunku bankowym – **91,98 zł**

**N. Zysk netto na 31.12.2020r. – 5 266,91 zł**



## Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2021-03-19 14:00:54	Elwira Samsonowicz
2021-03-19 14:01:36	Cecylia Ewa Halicka

