

ZARZĄDZENIE NR 117 /2021
BURMISTRZA GMINY KOZIENICE

z dnia 24 maja 2021 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej
instytucji kultury - Kozienskiego Domu Kultury im. Bogusława Klimczuka
za 2020 rok**

Na podstawie art.30 ust. 1 i ust.2 pkt. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 poz. 713, poz. 1378) oraz art.53 ust.1 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. (Dz. U. z 2021 r. poz. 217) , zarządza się, co następuje:

- §1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe samorządowej jednostki kultury - Kozienskiego Domu Kultury im. Bogusława Klimczuka za 2020 rok.
- § 2. Sprawozdanie, o którym mowa w §1 składa się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej i stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.
- § 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ GMINY KOZIENICE

mgr Piotr Kozłowski

ADWOKAT
Andrzej Kowalik

**Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego
Kozienickiego Domu Kultury im. Bogusława Klimczuka
za okres 01.01.2020 r. – 31.12.2020 r.**

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Kozienicki Dom Kultury im. Bogusława Klimczuka jest samorządową instytucją kultury posiadającą osobowość prawną, utworzoną Uchwałą Rady Miejskiej Nr IV/7/2010 z dnia 21 grudnia 2010 r., który rozpoczął działalność kulturalną od dnia 01 stycznia 2011 r.

Kozienicki Dom Kultury im. Bogusława Klimczuka wpisany jest do księgi rejestrowej Instytucji Kultury pod numerem 3 prowadzonej przez Gminę Kozienice, prowadzi swoją działalność w budynku Centrum Kulturalno – Artystycznego przy ul. Warszawskiej 29, 26-900 Kozienice.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres **od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.** Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości, nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenia kontynuowania działalności.

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów

1. Poszczególne składniki aktywów i pasywów wyceniono stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie (wytworzenie) ceny (koszty), z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.
2. Szczególne zasady wyceny aktywów i pasywów:
 - opłacone z góry prenumeraty, abonamenty, ubezpieczenia majątkowe i inne koszty dotyczące danego roku obrotowego nie podlegały rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, zaliczono je w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione.
 - opłacone z góry prenumeraty, abonamenty, ubezpieczenia majątkowe i inne koszty dotyczące następnego roku obrotowego podlegały rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów.
3. Do środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zalicza się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, niezaliczone do inwestycji, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku, przeznaczone na potrzeby jednostki, których cena nabycia lub koszt wytworzenia przekraczają **10.000,00 zł**, a także stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego, w stosunku do których Kozienicki Dom Kultury im. Bogusława Klimczuka wykonuje uprawnienia właścicielskie, niezależnie od sposobu ich wykorzystania.

4. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniono według cen nabycia lub według kosztu wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne.
5. Odpisów amortyzacyjnych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonano metodą liniową. Do środków trwałych stosowano stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
6. W zakresie amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych stosowano zasady określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
7. Nie umarza się gruntów.
8. Środki trwałe obce użytkowane przez Kozienicki Dom Kultury im. Bogusława Klimczuka ewidencjonowane są pozabilansowo.
9. Przedmioty długotrwałego użytkowania o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż jeden rok i o jednostkowej cenie nabycia lub koszcie wytworzenia równym i przekraczającym **1.500,00 zł** nie wyższym niż **10.000,00 zł**, zaliczono do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i umorzono w 100% w miesiącu oddania do używania. Dla przedmiotów tych prowadzi się ewidencję ilościowo – wartościową w księdze inwentarzowej.
10. Przedmioty długotrwałego użytkowania o wartości początkowej do **1.500,00 zł**, traktowane były jak materiały i nie podlegały żadnej ewidencji, za wyjątkiem: sprzętu RTV, sprzętu AGD, sprzętu komputerowego, elektronarzędzi, urządzeń biurowych, mebli, sprzętu nagłośnieniowego i oświetleniowego, przy czym sprzęt nagłośnieniowy, oświetleniowy i meble zaewidencjonowano ilościowo, jeżeli cena zakupu była wyższa niż **300,00 zł**.
11. Należności i zobowiązania wyceniono w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne, fundusze i inne aktywa wyceniono w wartości nominalnej.
12. Przychody ze sprzedaży ujęto w cenach sprzedaży netto, niezależnie od terminu zapłaty i dotyczą roku bieżącego.
13. Wynik finansowy ustalono w oparciu o porównawczy rachunek zysków i strat.

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne - szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31.12.2020 r.

L.p.	wyszczególnienie	Gr.04	Gr.06	Gr.07	Gr.08	razem	020 (WNIIP)	ogółem
1	Wartość brutto 01.01.2020	165 691,91	35 747,35	7 990,24	870 370,40	1 079 799,90	79 890,74	1 159 690,64
2	Zwiększenia, w tym:	49 774,15	19 724,86	0,00	0,00	69 499,01	0,00	69 499,01
	zakupy	49 774,15	19 724,86	0,00	0,00	69 499,01	0,00	69 499,01
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Wartość brutto 31.12.2020	215 466,06	55 472,21	7 990,24	870 370,40	1 149 298,91	79 890,74	1 229 189,65
1	Umorzenie 01.01.2020	153 125,85	12 148,38	4 434,57	693 796,77	863 505,57	77 157,73	940 663,30
2	Amortyzacja za okres	20 568,31	5 004,05	1 438,24	74 370,77	101 381,37	2 733,01	104 114,38
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Umorzenie 31.12.2020	173 694,16	17 152,43	5 872,81	768 167,54	964 886,94	79 890,74	1 044 777,68
	Wartość netto 31.12.2020	41 771,90	38 319,78	2 117,43	102 202,86	184 411,97	0,00	184 411,97
	zużycie w %	80,61	30,92	73,50	88,26	83,95	100,00	85,00
	Umorzone w 100%	141 658,36	0,00	0,00	508 595,78	650 254,14	79 890,74	730 144,88

2. W 2020 roku nie dokonywano odpisów aktualizujących wartości aktywów trwałych.
3. Kozienicki Dom Kultury im. Bogusława Klimczuka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto, nie amortyzuje środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Zgodnie z zawartą umową użyczenia z dnia 02 października 2015 r. Kozienicki Dom Kultury im. Bogusława Klimczuka bezpłatnie użytkuje nieruchomość zabudowaną budynkiem Centrum Kulturalno – Artystycznego, położoną w Kozienicach przy ul. Warszawskiej 29 oznaczoną numerami działek: 2511 o powierzchni 3445m², KW nr RA1K/00028821/1, 2510/2 o powierzchni 111 m², KW nr RA1K/00001615/9. Umowa użyczenia z dnia 02 października 2015 r. została zawarta na okres od 02.10.2015 r. do

31.12.2016 r., a następnie aneksem nr 2 z dnia 7 grudnia 2016 r. okres jej obowiązywania został przedłużony do dnia 31 grudnia 2021 r.

Wartość użyczzonego mienia na dzień 31.12.2020 r. wynosi – **43 731 376,57 zł**

4. Odpisy aktualizujące należności na dzień 31.12.2020 r.:

4.1 Stan odpisów aktualizujących należności na dzień 01.01.2020 r. – **0,00 zł**

4.2 Zwiększenie odpisów aktualizujących należności w 2020 r. – **4.512,80 zł**

4.3 Rozwiązanie odpisów aktualizujących w 2020 r. – nie wystąpiło

4.4 Stan odpisów aktualizujących należności na dzień 31.12.2020 r. – **4 512,80 zł**

5. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania praw własności budynków i budowli nie występują.

6. Informacje o funduszu instytucji kultury.

Fundusz instytucji kultury na dzień 31.12.2020 r. 324.891,61 zł

Zwiększenia i zmniejszenia funduszu instytucji kultury w 2020 r. nie wystąpiły.

Fundusz rezerwowy

1. Stan funduszu rezerwowego na dzień 01.01.2020 r. 138.570,28 zł

2. Odpis zysku za 2019 r. 69.167,89 zł

3. Stan funduszu rezerwowego na dzień 31.12.2020 r. 207.738,17 zł

7. Strata netto za 2020 r. w wysokości **29.501,88 zł** pokryta zostanie z funduszu rezerwowego instytucji kultury.

8. W 2020 r. nie tworzono rezerw.

9. Na dzień 31.12.2020 r. zobowiązania długoterminowe nie występują.

10. Na dzień 31.12.2020 r. nie występują zobowiązania zabezpieczone na majątku instytucji.

11. Rozliczenia międzyokresowe kosztów na dzień 31.12.2020 r.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów 8.848,57 zł

w tym opłacone w 2020 roku:

- prenumeraty czasopism na 2021 r. 1.443,12 zł
- boksy na prenumeraty na 2021 r. 22,92 zł
- aktualizacje i odnowienie subskrypcji oprogramowania na 2021 r. 5.504,36 zł
- abonamenty na 2021 r. 230,00 zł
- ubezpieczenie drona na 2021 r. 1.648,17 zł

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów**2.718,12 zł**

w tym:

- opłacone w 2020 r. odnowienie certyfikatu kwalifikowanego na okres 2 lat 385,32 zł
- opłacona w 2017 r. na okres 30 lat opłata za zajęcie pasa drogowego 2.332,80 zł

12. Rozliczenia międzyokresowe przychodów w 2020 r.

L.p.	rozliczenia międzyokresowe przychodów w 2020 r.	
	dotyczą dotacji celowych przekazanych z budżetu Gminy Kozienice na zakupy inwestycyjne.	
1.	stan rozliczeń międzyokresowych przychodów na 01.01.2020 r.	88 545,43
	Zmniejszenia w 2020 r. o wartość odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zakupionych z dotacji celowej	- 38 656,51
2.	stan rozliczeń międzyokresowych przychodów na 31.12.2020 r.	49 888,92

13. Kozienicki Dom Kultury im. Bogusława Klimczuka nie ma zobowiązań warunkowych oraz nie udzielał poręczeń i gwarancji.

14. Stan środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku VAT na dzień 31.12.2020 r. wynosił 0,00 zł.

15. Przychody w 2020 r. – struktura rzeczowa

L.p.	Wyszczególnienie	Przychody na 31.12.2020 r.	Udział % w przychodach ogółem
1.	Przychody ze sprzedaży KDK	20 595,32	0,4
2.	Przychody ze sprzedaży wydarzeń kulturalnych poza budynkiem CKA	24 470,63	0,5
3.	Przychody ze sprzedaży Działu Administracyjno-Technicznego	28 206,36	0,5
4.	Przychody ze sprzedaży towarów	107,37	0,0
5.	Przychody z tytułu odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych zakupionych z dotacji celowej	38 656,51	0,7
6.	Pozostałe przychody operacyjne	2 464,69	0,1
7.	Przychody finansowe	1 388,46	0,1
8.	Dotacja z ZAIKS - Ogólnopolski Konkurs Literacki im. Marii Komornickiej oraz Dotacja z NCK na zadanie p.n. „Program Dom Kultury + Inicjatywy lokalne 2020”	32 150,00	0,6
	Razem przychody własne	148 039,34	2,9
9.	Dotacja podmiotowa otrzymana z budżetu dla instytucji kultury	5 102 158,94	97,1
	Ogółem przychody	5 250 198,28	100,0

16. W 2020 r. nie aktualizowano wartości środków trwałych i zapasów.

17. Przychody, koszty i wyniki z tytułu działalności zaniechanej w roku 2020 nie wystąpiły.

18. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od zysku brutto.

Wynik finansowy brutto wg rachunku zysków i strat - 25 021,88 zł

podlega korekcie o:

1. Przychody księgowe nie zaliczane do przychodów podatkowych - 38 656,51 zł

• art.12 ust.4 pkt 6a odpis amortyzacyjny od środków trwałych w części sfinansowanej dotacją celową - 38 656,51 zł

2. Koszty księgowe trwale nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu + 5.196 543,25 zł

• art. 16 ust. 1 pkt 36 składki na PFRON 19.065,00 zł

• art. 16 ust.1 pkt 48 amortyzacja środków trwałych sfinansowanych dotacją celową 38.656,51 zł

• art. 16 ust. 1 pkt 58 koszty sfinansowane dotacją podmiotową 5.102 158,94 zł

• art. 16 ust. 1 pkt 58 koszty sfinansowane dotacją z ZAiKS w ramach Ogólnopolskiego Konkursu Literackiego im. Marii Komornickiej 5.000,00 zł

• art. 16 ust. 1 pkt 58 koszty sfinansowane dotacją z Narodowego Centrum Kultury na zadanie p.n. „Program Dom Kultury + Inicjatywy lokalne 2020” 27.150,00 zł

• art.16 ust. 1 pkt 26a koszty odpisów aktualizujących należności 4.512,80 zł

3. Dochód 5.132 864,86 zł

4. Dochód zwolniony art. 17 ust. 1 pkt 4 5.109 287,06 zł

5. Podstawa opodatkowania 23.577,80 zł

6. Podatek należny 4.480,00 zł

Wynik finansowy netto - 29.501,88 zł

Przepisy prawne, o których mowa powyżej dotyczą ustawy z dnia 15 lutego 1992 r.

o podatku dochodowym od osób prawnych (t. j. Dz.U. z 2020 r. poz. 1406 ze zmianami)

19. W roku 2020 koszt wytworzenia środków trwałych w budowie wyniósł **69.499,01 zł**.

20. Odsetki i różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie nie wystąpiły.

21. Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub incydentalne w 2020 r. nie wystąpiły.

22. Przeciętne zatrudnienie z podziałem na grupy zawodowe wg stanu na dzień 31.12.2020 r.

L.p.	Przeciętne zatrudnienie w 2020 roku z podziałem na grupy zawodowe	Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2020 r.		Przeciętne zatrudnienie w 2020 r.	
		osoby	etaty	osoby	etaty
1.	Administracja	7	7	6,17	6,17
2.	Główni Specjaliści i Specjaliści	5	5	5	5
3.	Pracownicy merytoryczni i programowi	19	18,75	18,31	18,06
4.	Pracownicy sprzedaży	2	2	2,83	2,83
5.	Pracownicy techniczni i gospodarczy	10	10	10	10
	OGÓŁEM	43,00	42,75	42,31	42,06

23. Przychody i koszty z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w 2020 r. na fundusz własny nie wystąpiły.

24. Sprawozdanie finansowe nie zawiera znaczących zdarzeń z lat ubiegłych.

25. Wszystkie istotne zdarzenia jakie wystąpiły po dniu bilansowym do dnia sporządzenia sprawozdania zostały ujęte w sprawozdaniu finansowym.

26. W 2020 r. nie były dokonane zmiany w Polityce Rachunkowości instytucji.

27. Kozienicki Dom Kultury im. Bogusława Klimczuka na dzień 31.12.2020 r. nie posiadał należności oraz zobowiązań wobec jednostek budżetowych Gminy Kozienice, jednostek posiadających osobowość prawną na terenie Gminy Kozienice oraz spółek z udziałem Gminy Kozienice.

Kozienice, dnia 15 marca 2021 r.

GLÓWNY KASJER

Dorota...

DYREKTOR

 mgr Elwira Kozłowska

BILANS
 samorządowej instytucji kultury
 sporządzony
na dzień 31 grudnia 2020

AKTYWA		Stan na dzień 01.01.2020	Stan na dzień 31.12.2020
A	AKTYWA TRWAŁE	226 450,70	187 130,09
I	Wartości niematerialne i prawne	2 733,01	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	216 294,33	184 411,97
1	Środki trwałe	216 294,33	184 411,97
1.1.	Grunty		
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	36 165,03	80 091,68
1.4.	Środki transportu	3 555,67	2 117,43
1.5.	Inne środki trwałe	176 573,63	102 202,86
2	Środki trwałe w budowie		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III	Należności długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 423,36	2 718,12
B	AKTYWA OBROTOWE	460 685,81	484 296,35
I	Zapasy		
1	Materiały		
2	Półprodukty i produkty w toku		
3	Produkty gotowe		
4	Towary		
5	Zaliczki na dostawy		
II	Należności krótkoterminowe	32 702,97	48 541,65
1	Należności od jednostek powiązanych		
2	Należności od pozostałych jednostek	32 702,97	48 541,65
2.1.	z tytułu dostaw i usług <i>do 12 miesięcy</i>	7 436,58	27 076,82
		7 436,58	27 076,82
2.2.	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	25 266,39	21 464,83
2.3.	inne		
2.4.	dochodzone na drodze sądowej		
III	Inwestycje krótkoterminowe	418 194,48	426 906,13
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	418 194,48	426 906,13
1.1.	w jednostkach powiązanych		
1.2.	w pozostałych jednostkach		
1.3.	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	418 194,48	426 906,13
1.3.1.	<i>środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych</i>	418 194,48	426 906,13
1.3.2.	<i>inne środki pieniężne</i>		
1.3.3.	<i>inne aktywa pieniężne</i>		
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV	Krótkoterminowe rozliczenia okresowe	9 788,36	8 848,57
	SUMA AKTYWÓW	687 136,51	671 426,44

BILANS
 samorządowej instytucji kultury
 sporządzony
na dzień 31 grudnia 2020

PASywa		Stan na dzień 01.01.2020	Stan na dzień 31.12.2020
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	532 629,78	503 127,90
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	324 891,61	324 891,61
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	138 570,28	207 738,17
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VIII	Zysk (strata) netto	69 167,89	-29 501,88
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	154 506,73	168 298,54
I	Rezerwy na zobowiązania		
II	Zobowiązania długoterminowe		
III	Zobowiązania krótkoterminowe	65 961,30	118 409,62
1	wobec jednostek powiązanych		
2	wobec pozostałych jednostek	55 022,30	113 656,45
2.1.	kredyty i pożyczki		
2.2.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2.3.	inne zobowiązania finansowe		
2.4.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	54 132,30	7 708,39
	do 12 miesięcy	54 132,30	7 708,39
2.5.	zaliczki otrzymane na dostawy		
2.6.	zobowiązania wekslowe		
2.7.	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	890,00	607,00
2.8.	z tytułu wynagrodzeń		
2.9.	inne		105 341,06
3	fundusze specjalne	10 939,00	4 753,17
IV	Rozliczenia międzyokresowe	88 545,43	49 888,92
1	Ujemna wartość firmy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	88 545,43	49 888,92
2.1.	długoterminowe	88 545,43	49 888,92
2.2.	krótkoterminowe		
	SUMA PASYWÓW	687 136,51	671 426,44

15 marzec 2021 r.

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

GLÓWNY KSIĘGOWY
 Dominika Bartmańska

DYREKTOR
 mgr Elwira Kozłowska

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2020 r.

(WARIANT PRÓWNAWCZY)

		Stan na dzień 31.12.2019	Stan na dzień 31.12.2020
A	PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM	5 578 391,03	5 207 688,62
	<i>od jednostek powiązanych</i>		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	273 383,23	73 272,31
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Dotacja organizatora na działalność bieżącą	5 300 000,00	5 102 158,94
V	Dotacje inne na działalność statutową	5 000,00	32 150,00
VI	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	7,80	107,37
B	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	5 557 229,66	5 263 443,24
I	Amortyzacja	118 455,21	173 768,30
II	Zużycie materiałów i energii	811 552,57	701 853,58
III	Usługi obce	1 208 449,95	1 061 817,75
IV	Podatki i opłaty, w tym:	356 737,79	338 863,68
	<i>podatek akcyzowy</i>		
V	Wynagrodzenia	2 453 318,91	2 405 124,72
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	526 211,34	541 068,73
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	82 503,89	40 946,48
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (A-B)	21 161,37	-55 754,62
D	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	47 053,36	41 121,20
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		162,60
II	Dotacje inne	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	47 053,36	40 958,60
E	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	4,67	11 766,69
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	4,67	11 766,69
F	ZYSK/STRATA Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	68 210,06	-26 400,11
G	PRZYCHODY FINANSOWE	4 732,83	1 388,46
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	<i>od jednostek powiązanych</i>		
II	Odsetki, w tym:	4 732,83	1 378,23
	<i>od jednostek powiązanych</i>		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		10,23
H	KOSZTY FINANSOWE	0,00	10,23
I	Odsetki, w tym:		
	<i>od jednostek powiązanych</i>		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		10,23
I	ZYSK/STRATA BRUTTO (F+G-H)	72 942,89	-25 021,88
J	PODATEK DOCHODOWY	3 775,00	4 480,00
K	POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)		
L	ZYSK/STRATA NETTO (I-J-K)	69 167,89	-29 501,88

15 marzec 2021 r.
(rok, miesiąc, dzień)

(główny księgowy)

GLÓWNY KSIĘGOWY

 Dominika Bartmańska

(kierownik jednostki)

DYREKTOR

 mgr Elwira Kozłowska

