

Zarządzenie Nr 29/2019
Burmistrza Lubienia Kujawskiego
z dnia 18 kwietnia 2019 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury - Centrum Kultury w Lubieniu Kujawskim za 2018 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U z 2019 r. poz. 506), w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 351) oraz art. 29 ust. 1 pkt. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 1983 z późn. zm.) zarządza się co następuje;

§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury - Centrum Kultury w Lubieniu Kujawskim za 2018 rok.

§ 2. Sprawozdanie o którym mowa w § 1 obejmuje;

- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 roku,
- informację dodatkową instytucji kultury: Centrum Kultury w Lubieniu Kuj. za 2018 rok,
- rachunek zysków i strat jednostki sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 roku.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji poprzez ogłoszenie w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Miejskiego oraz sposób zwyczajowo przyjęty poprzez ogłoszenie na tablicy ogłoszeń.

BURMISTRZ
Marek Wiliński

U z a s a d n i e
do Zarządzenia Burmistrza Lubienia Kujawskiego
z dnia 18 kwietnia 2019 roku.

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości istnieje obowiązek zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego instytucji kultury nie później, niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. W związku z powyższym Centrum Kultury w Lubieniu Kujawskim przedstawiło do zatwierdzenia sprawozdanie finansowe za 2018 rok składające się; z bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2018 roku, informacji dodatkowej instytucji kultury: Centrum Kultury w Lubieniu Kujawskim za 2018 rok i rachunku zysków i strat jednostki sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 roku.

Zgodnie z art. 29 ust. 5 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, roczne sprawozdanie samorządowej instytucji kultury zatwierdza organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego.

BURMISTRZ
Marek Wilński

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Kultury ul. Wojska Polskiego 22 87-840 Lubień Kujawski		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r.		Adresat Burmistrz Lubienia Kujawskiego	
Nr identyfikacyjny REGON 364193356		wysłać bez pisma przewodniego			
		Stan na 31.12.2018 roku	Stan na 31.12.2017 roku		
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		233 999,14	258 613,96		
- od jednostek powiązanych		0,00	0,00		
I. przychody netto ze sprzedaży produktów		53 999,14	78 613,96		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00		
V. Dotacje na sfinansowanie działalności podstawowej		180 000,00	180 000,00		
B. Koszty działalności operacyjnej		239 403,23	250 909,54		
I. Amortyzacja		9 386,33	7 112,02		
II. Zużycie materiałów i energii		64 269,00	44 874,83		
III. Usługi obce		45 158,60	68 746,03		
IV. Podatki i opłaty, w tym:		2 452,00	1 104,00		
- podatek akcyzowy		0,00	0,00		
V. Wynagrodzenia		106 283,21	116 456,09		
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		10 178,43	10 196,55		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 675,66	2 420,02		
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)		-5 404,09	7 704,42		
D. Pozostałe przychody operacyjne		7 350,00	16 487,74		
I. Zysk ze zbycia niefinansowanych aktywów trwałych		0,00	0,00		
II. Dotacje		0,00	0,00		
III. Inne przychody operacyjne		7 350,00	16 487,74		
E. Pozostałe koszty operacyjne		293,43	36 010,48		
I. Strata ze zbycia niefinansowanych aktywów trwałych		0,00	0,00		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00		
III. Inne koszty operacyjne		293,43	36 010,48		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		1 652,48	-11 818,32		
G. Przychody finansowe		10,88	5,03		
I. Dywidendy i udziały w zyskach w tym:		0,00	0,00		
- od jednostek powiązanych		0,00	0,00		
II. Odsetki, w tym:		10,88	5,03		
- od jednostek powiązanych		0,00	0,00		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		0,00	0,00		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00		
V. Inne		0,00	0,00		

Ngela

	Stan na 31.12.2018 roku	Stan na 31.12.2017 roku
H. Koszty finansowe	0,00	390,05
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	390,05
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	1 663,36	-12 203,34
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)	1 663,36	-12 203,34


Artur Gąza
 spec. ds. księgowości budżetowej
Urząd Miejski w Lubieniu Kujawskim

 (główny księgowy)

27.03.2019

.....
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Centrum Kultury w Lubieniu Kujawskim
 (kierownik jednostki)

Milena Necka



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS					
Centrum Kultury w Lubieniu Kujawskim, ul. Wojska Polskiego 22, 87-840 Lubień Kujawski		sporządzony na dzień 31.12.2018 r.					
Numer identyfikacyjny REGON 364193356							
AKTYWA		Stan na koniec 31.12.2018 roku	Stan na początek 01.01.2018 roku	PASywa			
				Stan na koniec 31.12.2018 roku	Stan na początek 01.01.2018 roku		
A.	AKTYWA TRWAŁE	6 170,67	9 256,00	A.	KAPITAŁ (fundusz) WŁASNY	3 232,22	1 568,86
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	13 772,20	13 772,20
1.	koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II.	należne wpływy na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00	III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	6 170,67	9 256,00	VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
1.	Środki trwałe	6 170,67	9 256,00	VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-12 203,34	-12 203,34
a)	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	VIII.	Zysk (strata) netto	1 863,36	0,00
b)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
c)	Urządzenia techniczne i maszyny	6 170,67	9 256,00	B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	10 265,90	16 862,03
d)	Środki transportu	0,00	0,00	I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e)	Inne środki trwałe	0,00	0,00	1.	rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe	0,00	0,00		długoterminowa	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00		krótkoterminowa	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00		długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		krótkoterminowe	0,00	0,00
1.	Nieruchomości	0,00	0,00	II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	udziały i akcje	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	udzielone pożyczki	0,00	0,00	d)	inne	0,00	0,00
	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	III.	Zobowiązania krótkoterminowe	9 155,90	16 862,03
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	udziały i akcje	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	inne papiery wartościowe	0,00	0,00		do 12 miesięcy	0,00	0,00
	udzielone pożyczki	0,00	0,00		powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	2.	Wobec pozostałych jednostek	9 155,90	16 862,03
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
2.	inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B.	AKTYWA OBROTOWE	7 327,45	9 174,89	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 690,26	10 003,36
I.	Zapasy	0,00	4 158,18		do 12 miesięcy	4 690,26	10 003,36
1.	Materiały	0,00	4 158,18		powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	700,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	4 465,64	2 693,57
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	3 465,10
II.	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	i)	inne	0,00	0,00

Wpłynęło

f

AKTYWA		Stan na koniec 31.12.2018 roku	Stan na początek 01.01.2018 roku	PASywa		Stan na koniec 31.12.2018 roku	Stan na początek 01.01.2018 roku
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV.	Rozliczenia międzyokresowe	1 110,00	0,00
	do 12 miesięcy	0,00	0,00	1.	Ujemna wartość firmy		
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 110,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00		długoterminowe	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	77,00	4 201,62		krótkoterminowe	1 110,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	77,00	0,00				
	do 12 miesięcy	77,00	0,00				
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				
b)	z tytułu podatków dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00				
c)	inne	0,00	4 201,62				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
III.	inwestycje krótkoterminowe	7 250,45	815,09				
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 250,45	815,09				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	udziały i akcje	0,00	0,00				
	inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	udziały i akcje	0,00	0,00				
	inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	7 250,45	815,09				
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	7 250,45	815,09				
	inne środki pieniężne	0,00	0,00				
	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
AKTYWA RAZEM		13 498,12	18 430,89	PASYWA RAZEM		13 498,12	18 430,89

Artur Gąza
spec. ds. finansów budżetowych
Urząd Miejski w Lubieniu Kujawskim
(główny księgowy)

27.03.2019
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Kultury w Lubieniu Kujawskim
Milena Nęcka
(kierownik jednostki)

(art. 45 ust. 2 pkt 3 ustawy)

Nazwa jednostki: **Centrum Kultury w Lubieniu Kujawskim**

Adres siedziby: **ul. Wojska Polskiego 22, 87-840 Lubień Kujawski**

Wpis do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez Gminę Lubień Kujawski: **4/2016 z dnia 04-04-2016 r.**

I. Omówienie zasad wyceny aktywów i pasywów do bilansu.

1. Omówienie stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji, walut obcych) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, w zależności od tego, w jaki sposób zostały przyjęte (nabyte, wytworzone, otrzymane w formie darowizny), wycenia się według:

- cen nabycia brutto

Wyceny według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu dokonuje się, jeżeli nie jest możliwe ustalenie ceny nabycia składnika aktywów, w szczególności przyjętego nieodpłatnie, w drodze darowizny.

Środki trwałe otrzymane na podstawie decyzji organizatora wycenia się w wartości określonej w tej decyzji.

Na dzień bilansowy, zgodnie z art. 28 ust. 1 pkt 1 ustawy o rachunkowości, środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia, kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) – pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Przy wyliczeniu amortyzacji stosujemy amortyzację liniową, odpisy dokonywane na koniec roku.

2. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian metod księgowości i wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sprawozdanie finansowe, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego.

Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, które zostały przyjęte do użytkowania, a ich wartość początkowa jest równa lub przekracza 10.000,00 zł netto – z wyjątkiem eksponatów muzealnych, które nie podlegają umorzeniu.

3. Przedstawienie dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową oraz rentowność jednostki. **Nie dotyczy**

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok podatkowy:

Majątek trwały ujęto wg wartości netto, zachowana zasada ciągłości, wartości te wykazane w bilansie.

f. Ngelus

5. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w bilansie i rachunku zysków i strat:

Nie dotyczy

6. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego: W sprawozdaniu ujęto

II.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz trwałych lokat finansowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia z tytułu: przecen, inwestycji, przemieszczeń wewnętrznych, zmniejszenia oraz stan na koniec roku obrotowego, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji (umorzenia).

Rzeczowe aktywa trwałe

1 środki trwałe – wartość na koniec roku obrotowego: **6.170,67 zł**

a) pozostałe środki trwałe - wartość początkowa pozostałych środków trwałych **82.354,33 zł** dotychczasowe umorzenie **82.354,33 zł**

2. Wartości gruntów użytkowanych wieczysto: **Nie dotyczy**

3. Wartości niematerialne i prawne: wartość początkowa pozostałych środków trwałych **7.696,99 zł** dotychczasowe umorzenie **7.696,99 zł**.

4. Wartość nie amortyzowanych (umorzonych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów. **Nie dotyczy**

5. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostki samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli. **Nie dotyczy**

6. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych. **Nie dotyczy**

7. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych.

Fundusz Instytucji Kultury wartość na 01.01.2018 r. – **1568,86 zł**

Zwiększenia:

- amortyzacja od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r. **9.386,33 zł**

Zmniejszenia :

- umorzenie w okresie od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r. **9.386,33 zł**

- zysk roku 2018 – **1.663,36 zł**

Wartość na 31.12.2018 r. **3.232,22 zł**

8. Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Zysk w kwocie **1663,36 zł** przeznaczony zostanie po zatwierdzeniu przez organizatora sprawozdań finansowych Centrum Kultury na fundusz rezerwowy i przeznaczony na działalność podstawową instytucji oraz pokrycie strat w przyszłej działalności.



9. Dane o stanie rezerw według ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, ze wskazaniem tych z nich, które korygują stan należności. **Nie dotyczy.**

10. Podział zobowiązań i należności wg pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową, okresie spłaty

a) Do 12 miesięcy.

Zobowiązania:

- wobec dostawców w kwocie **4.690,26 zł:**

- z tytułu II raty składki ubezpieczenia majątkowego za rok 2018/2019 wobec firmy Towarzystwo Ubezpieczeń Wzajemnych w Toruniu w kwocie 351,00 zł
 - z tytułu usługi telekomunikacyjnej wobec firmy Voice Net Sp. z o.o. w kwocie 76,26 zł.
 - z tytułu zakupu opału ekogroszek wobec firmy GS Samopomoc Chłopska w Lubieniu Kujawskim w kwocie 4263,00 zł
- z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych w kwocie 4465,64 zł:

Saldo zobowiązań w kwocie 4.465,64 zł dotyczy należnych składek ZUS oraz podatku od wynagrodzeń wypłaconych w grudniu 2018 roku.

Należności:

- z tytułu dostaw i usług w kwocie **77,00 zł:**

- z tytułu najmu gruntu pod paczkomat za m-c grudzień 2018 r. w kwocie 77,00 zł.

11. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów

Czynne rozliczenia międzyokresowe po stronie pasywów w kwocie **1.110,00 zł** to :

- wpłaty zaliczkowe za wynajem pomieszczeń w Centrum Kultury w 2019 roku w kwocie 300,00 zł
- wpłaty zaliczkowe za zajęcia częściowo odpłatne organizowane przez Centrum Kultury na rok 2019 w kwocie 810,00 zł.

Bierne rozliczenia międzyokresowe po stronie pasywów: **Nie dotyczy**

12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem ich rodzaju)

Nie dotyczy

13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe. **Nie dotyczy**

III.1. Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży towarów i produktów. Osiągnięty w 2018 roku dochód:

- Dotacja podmiotowa – **180.000,00 zł**

- odsetki bankowe – **10,88 zł**

- sprzedaż usług – **53.999,14 zł**

- przychód za częściowo odpłatne zajęcia – **26.318,00 zł**
- przychód za uczestnictwo w Feriach zimowych – **1.110,00 zł**
- przychód za uczestnictwo w przedstawieniu dla dzieci – Mini Planetarium w Centrum Kultury – **540,00 zł**
- przychód na wycieczkę do Kopalni Soli Kamiennej w Kłodawie, Zielonej Szkoły w Gorenium Dużym, Centrum Zabaw w Papowie Toruńskim, Parku Linowego we Włocławku – **3.825,00 zł**
- przychód za wynajem pomieszczeń, wyposażenia i gruntu pod Paczkomat Inpost – **6.720,00 zł**
- przychód za ogrzewanie pomieszczeń Biblioteki Publicznej i Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Lubieniu Kujawskim – **14.802,90 zł**
- przychód za zużycie energii pobranej przez Paczkomat Inpost – **683,24 zł**

- pozostałe przychody operacyjne – **7350,00 zł** – sponsoring imprez zorganizowanych przez Centrum Kultury w 2018 (m.in. WOŚP: 1000,00 zł, Dnia Dziecka 2000,00 zł, zajęcia dla dzieci pn. „Wakacje z Kulturą” 1300,00 zł), oraz na zakup strojów dla zespołu ludowego Harmonia – 2000,00 zł, rozliczenie wpłaty Dyrektora Centrum Kultury za wyjazd do Pragi w 2017 r. – 1050,00 zł

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) **Nie dotyczy**

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów, o których mowa w art. 35 ust. 3 ustawy. **Nie dotyczy**

4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidywanej do zaprzestania w roku następnym. **Nie dotyczy**

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych lub osób fizycznych od wyniku finansowego straty brutto.

Koszty finansowe (niepodatkowe) **0,00**

6. Dane o kosztach:

- Amortyzacja: **9.386,33 zł**
- zużycie materiałów i energii: **64.269,00zł**
- usługi obce: **45.158,60 zł**
- podatki i opłaty: **2.452,00 zł**
- wynagrodzenia: **106.283,21 zł**
- świadczenia na rzecz pracowników: **10.178,43 zł**
- pozostałe: **1.675,66 zł**

7. Koszt wytworzenia inwestycji rozpoczętych, środków trwałych i rozwoju na własne potrzeby.

Nie dotyczy

8. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych: **Nie dotyczy**

f. Nędeś

9. Przyszłe zobowiązania z tytułu podatku dochodowego: **Nie dotyczy**

4. Strukturę środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych

Środki pieniężne na rachunku bankowym: **7250,45 zł**

Saldo końcowe na rachunku bankowym w 2018 r. – przeznaczone zostało na zapłatę zobowiązań niewymagalnych w styczniu 2019 r.

Inne środki: **0,00 zł**

V. Informacje o:

1. Wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji metodą pełną lub praw własności w tym:

a) nazwie zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia **Nie dotyczy**

b) procentowym udziale **Nie dotyczy**

c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników majątku trwałego, wartości niematerialnych i prawnych **Nie dotyczy**

d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników majątku trwałego **Nie dotyczy**

e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych **Nie dotyczy**

f) dochodach otrzymanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach związanych z nimi **Nie dotyczy**

g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycjach dotyczących wspólnego przedsięwzięcia **Nie dotyczy**

2. Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu w grupach zawodowych:

- pomoc administracyjna - 1 etat
- pracownik sprzątający – ½ etatu

3. Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych. **Nie dotyczy**

4. Pożyczkach udzielonych członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych. **Nie dotyczy**

5. Transakcjach z członkami zarządu i organami nadzorczymi. **Nie dotyczy**

6. Transakcjach ze spółkami powiązаныmi kapitałowo, a które nie są objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym. **Nie dotyczy**

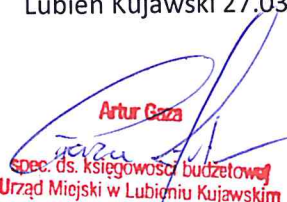
VI. Informacje dotyczące

1. Nazwę i siedzibę jednostki dominującej sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe: Gmina Lubień Kujawski, ul. Wojska Polskiego 29, 87-840 Lubień Kujawski

2. Dane liczbowe dotyczące udziałów w innych jednostkach: **Nie dotyczy**

3. Dane liczbowe dotyczące spółek powiązanych kapitałowo a jednostką: **Nie dotyczy**

Lubień Kujawski 27.03.2019 r.


Artur Giza
Spec. ds. księgowości budżetowej
Urząd Miejski w Lubieniu Kujawskim

DYREKTOR
Centrum Kultury w Lubieniu Kujawskim

Milena Nęcka