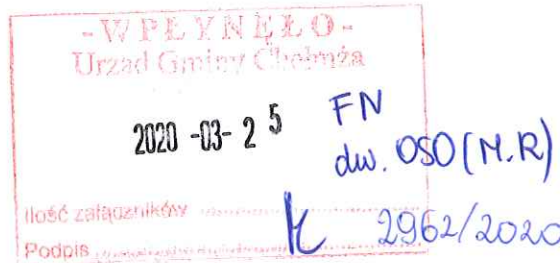


CENTRUM INICJATYW KULTURALNYCH
GMINY CHEŁMŻA
87-140 Chełmża, Brąchnówko 93
NIP 879-25-19-956 REGON 340396156

Brąchnówko, 2020-03-25



Urząd Gminy Chełmża

Ul. Wodna 2

87-140 Chełmża

Centrum Inicjatyw Kulturalnych Gminy Chełmża przedkłada wykonanie przychodów i kosztów za rok 2019 jak również sprawozdanie finansowe za 2019:

- wprowadzenie do sprawozdania,
- informację dodatkową,
- rachunek zysków i strat,
- bilans.

DYREKTOR
Centrum Inicjatyw Kulturalnych
Gminy Chełmża

mgr Justyna Błaszczuk

Otrzymują:

1. Adresat
2. a/a

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Centrum Inicjatyw Kulturalnych
Gminy Chełmża za 2019 rok

1. Nazwa jednostki i siedziba

Centrum Inicjatyw Kulturalnych Gminy Chełmża

Brąchnówko 18, 87-140 Chełmża

NIP: 879 25-19 956, Regon 340306106

Podstawowy przedmiot działalności: działalność związana z kulturą

Wpis do RIK data i nr wpisu do rejestru

Centrum Inicjatyw Kulturalnych wpisane jest do Rejestru Instytucji Kultury Gminy Chełmża pod nr 1 dnia 27.04.2007r.

2. Czas działania jednostki: nieograniczony

3. Okres sprawozdawczy: 1.01.2019 – 31.12.2019 r.

4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne. Nie dotyczy

5. Kontynuacja działania: Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki.

6. Sprawozdanie finansowe sporządzone za okres , w ciągu którego nastąpiło połączenie . Nie dotyczy

7. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości w tym metod wyceny aktywów i pasywów, ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

1). Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2019r. sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym na podstawie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, wynikających z ustawy z 29 września 1994 roku o rachunkowości w zakresie jakim zostawia ona jednostce prawo wyboru zasad rachunkowości.

2). Wskazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono według metody wyceny, zawartych w przyjętych zasadach (polityce) rachunkowości:

- wszystkie wielkości aktywów i pasywów wyrażone są w złotych polskich,

- wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wyceniono wg cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe,
- zobowiązania krótkoterminowe wyceniono w kwocie wymaganej zapłaty,
- należności krótkoterminowe zostały wycenione w kwocie wymaganej zapłaty,
- środki pieniężne wycenia się w wartości nominalnej,
- pozostałe aktywa i pasywa wyceniono w wartości nominalnej

3) Ewidencję i rozliczanie kosztów prowadzi się w układzie rodzajowym na kontach zespołu 4. Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej.

4) Ustalenie wyniku finansowego netto:

Wynik finansowy brutto koryguje:

- a. bieżący podatek dochodowy – nie występuje,
- b. odroczony podatek dochodowy – nie występuje.

5). Sposób sporządzenie sprawozdania finansowego:

Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe w wersji , która wynika z załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości. W skład sprawozdania wchodzi:

- bilans,
- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
- informacja dodatkowa

Sporządził:

Miejsce i data:

Zatwierdził:

Hanna Jagielska

Brąchnówko, 2020-03-22

Justyna Błaszczyk

Główny Księgowy

Dyrektor Centrum Inicjatyw

Główny Księgowy

Kulturalnych Gminy Chełmża

mgr Hanna Jagielska

DYREKTOR
Centrum Inicjatyw Kulturalnych
Gminy Chełmża

mgr Justyna Błaszczyk

INFORMACJA DODATKOWA

o której mowa w art. 45 ust.2 pkt. 3 ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.1994 roku z późniejszymi zmianami.

1. Stosowane metody wyceny:

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.

Na dzień 31.12.2019 r. aktywa i pasywa wyceniono w instytucji jak niżej:

- środki trwałe - wartość początkowa pomniejszona o umorzenia
- należności i zobowiązania - w kwocie wymaganej zapłaty
- środki pieniężne - w wartości nominalnej

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości:

a) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10 000 zł są amortyzowane w czasie metodą liniową wg stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych

b) Od 3 500 zł do 10 000 zł amortyzowane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane w ewidencji środków trwałych ilościowo-wartościowej prowadzonej bilansowo,

c) o wartości od 1 500 zł do 3 500 zł i okresie użytkowania powyżej rok objęte są ewidencją ilościowo-wartościową według użytkowników – pozabilansowo i traktowane są jak materiały/ usługi niematerialne tzn., że obciążają one koszty zużycia materiałów (sprzętu) lub usług (WNIp) w dacie zakupu,

d) o wartości od 500 do 1 500 zł są obejmowane ewidencją ilościowo - wartościową pozabilansowo przez użytkowników i odpisywane w koszty zużycia materiałów lub usług (WNIp)

2. W Centrum Inicjatyw Kulturalnych Gminy Chełmża prowadzony jest porównawczy rachunek zysków i strat

3. Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych:

- wartość umorzenia pozostałych środków w używaniu 7.760,89
(umorzenia jednorazowe w momencie oddania do użytku)
prowadzone księgi inwentarzowe sprzętu
- umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 80.126,67
(umorzenia jednorazowe w momencie oddania do użytku)
- wartość wartości niematerialnych i prawnych

(umorzenie jednorazowe w momencie oddania do użytku) 5.785,05

4. Informacje o wielkości i zmianach funduszków

Fundusz podstawowy instytucji

Stan na dzień 01.01.2019 13.239,76

Zwiększenia:

- zysk bilansowy 11.523,19

Zmniejszenia:

- strata bilansowa 0,00

Stan funduszu na dzień 31.12.2019 r. 24.762,95

5. W CIK w roku 2019 wystąpił zysk bilansowy w kwocie: 11.523,19zł

6. Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 31.12.2019 r. dotyczą miesiąca grudnia 2019.

7. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem od osób prawnych od wyniku finansowego brutto.

a) zysk 11.523,19

b) koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (Art.16 ust.1)

- koszty pokryte dotacją pkt. 58 - 380.000,00

- amortyzacja środków trwałych pkt 48 i 63 427,99

Ogółem 380.427,99

c) ogółem koszty: 484.151,34

d) przychody wolne od podatku

- art.17 ust.1 pkt. 47 dotacja na działalność 380.000,00

- art.17 ust.1 pkt. 4 przeznaczone na działalność 11.523,19

Statutową

e) ogółem przychody wolne 391.525,19

Ogółem przychody 484.151,34

8. Koszty w układzie rodzajowym wykazano w rachunku strat i zysków wariant porównawczy, wersja 1.

9. Straty i zyski nadzwyczajne nie wystąpiły.

10. W CIK za rok 2019 nie obowiązuje sprawozdanie z przepływu środków.

**11. Zatrudnienie na dzień 31.12.2019 wyniosło 3 osoby (1,75 etatu)
w grupach zawodowych**

Stanowisko	Osoby	Etaty
Dyrektor	1	0,5
Instruktor k.o.	1	1,0
Główny Księgowy	1	0,25

Sporządził:

Miejsce, data

Zatwierdził:

Hanna Jagielska
Główny Księgowy

Brąchnówko, 2020-03-22

Justyna Błaszczyk
Dyrektor Centrum
Inicjatyw Kulturalnych Gminy Chełmża

Główny Księgowy

mgr Hanna Jagielska

DYREKTOR
Centrum Inicjatyw Kulturalnych
Gminy Chełmża


mgr Justyna Błaszczyk

Centrum Inicjatyw Kulturalnych Gminy Chelmeża		BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2019 r.				Urząd Gminy w Chelmeży	
AKTYWA		Stan na 31.12.2019	Stan na 31.12.2018	PASywa		Stan na 31.12.2019	Stan na 31.12.2018
A.	Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)	1 819,10	2 247,09	A.	Kapitał (fundusz) własny	24 762,95	13 239,76
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	13 239,76	2 362,60
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 819,10	2 247,09	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe	1 819,10	2 247,09	VI	Zysk (strata) netto	11 523,19	10 877,16
a)	grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 673,16	932,42
b)	budynki i budowle			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny			1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	1 819,10	2 247,09	*	długoterminowa		
				*	krótkoterminowa		
2.	Środki trwałe w budowie			3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			3.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
				a)	kredyty i pożyczki		
B.	Aktywa obrotowe	25 617,01	11 925,09	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	0,00	0,00	e)	inne		
1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe	2 673,16	932,42
2.	Półprodukty i produkty w toku			3.	Wobec pozostałych jednostek	2 673,16	932,42
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
				c)	inne zobowiązania finansowe		
4.	Towary			d)	zobowiązania z tytułu dostaw i usług:	1 160,07	762,34
5.	Zaliczki na dostawy			*	do 12 miesięcy	1 160,07	762,34
II	Należności krótkoterminowe	0,00	128,52	*	powyżej 12 miesięcy		
3.	Należności od pozostałych jednostek	0,00	128,52	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usł		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy		128,52	f)	zobowiązania wekslowe		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych tytułów publiczno-prawnych	1 512,57	170,08
c)	Inne			h)	z tytułu wynagrodzeń	0,52	
d)	Dochodzone na drodze sądowej			i)	inne		
III	Inwestycje krótkoterminowe	25 617,01	11 796,57	4.	fundusze specjalne		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	25 617,01	11 796,57	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe		
b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	25 617,01	11 796,57	*	krótkoterminowe		
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	25 617,01	11 796,57				
*	inne środki pieniężne = środki pien w drodze						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Suma aktywów	27 436,11	14 172,18		Suma pasywów	27 436,11	14 172,18

Sporządził:
Hanna Jagielska
Główna Księgową
Główny Księgowy
mgr Hanna Jagielska

Miejsce, data sporządzenia:
Brachnówko, 2020-03-22

Zatwierdził:
Justyna Błaszczyk
Dyrektor CIK Gminy Chelmeża

DYREKTOR
Centrum Inicjatyw Kulturalnych
Gminy Chelmeża
mgr Justyna Błaszczyk

CENTRUM INICJATYW KULTURALNYCH
GMINY CHELMŻA

87-140 Chelmeża, Brąchnówko 18
NIP 879-25-19-944 REGON 140206105

Centrum Inicjatyw Kulturalnych Gminy Chelmeża		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		za bieżący rok obrotowy 2019	dane za poprzedni rok obrotowy 2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	430 500,00	370 000,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartości dodatnia zmniejszenie wartości ujemna)		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 000,00	0,00
V	Dotacje podmiotowe organizatora	380 000,00	370 000,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	49 500,00	
B	Koszty działalności operacyjnej	472 628,15	380 443,51
I	Amortyzacja	427,99	427,99
II	Zużycie materiałów i energii	101 230,38	53 297,97
III	Usługi obce	181 688,34	127 179,36
IV	Podatki i opłaty	5 001,80	2 677,55
V	Wynagrodzenia	148 349,74	156 646,95
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	27 139,42	31 248,89
	w tym emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	8 790,48	8 964,80
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-42 128,15	-10 443,51
D	Pozostałe przychody operacyjne	53 651,34	21 320,67
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	53 651,34	21 320,67
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	11 523,19	10 877,16
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
II	Odsetki		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	11 523,19	10 877,16
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	11 523,19	10 877,16

Hanna Jagielska
Główny Księgowy
sporządził

Główny Księgowy
mgr Hanna Jagielska

Brąchnówko, 2020-03-22
miejscowość i data

Justyna Błaszczyk
Dyrektor Centrum Inicjatyw Kulturalnych Gminy Chelmeża
zatwierdził

DYREKTOR
Centrum Inicjatyw Kulturalnych
Gminy Chelmeża
mgr Justyna Błaszczyk

Wykonanie przychodów i kosztów za 2019 rok
Centrum Inicjatyw Kulturalnych Gminy Chełmża

Ogółem

PRZYCHODY

	PLAN	WYKONANIE	WYKONANIE w %
Dotacja podmiotowa	380 000,00	380 000,00	100,00%
Koncerty Zespołu Polskie Kwiaty	13 200,00	13 200,00	
Udział w warsztatach, wycieczkach, piknikach	22 000,00	21 927,34	
Refund. kosztów nagrania płyty Zespołu Polskie Kwiaty	16 700,00	16 774,00	
Reklama, darowizny, pozostałe	2 700,00	2 750,00	
Muzeum Historii Polski- dofinans.	21 000,00	21 000,00	
Grant- Utworzenie Klubu Młodzieżowego w Głuchowie	28 500,00	28 500,00	
OGÓŁEM	484 100,00	484 151,34	100,01%

stan środków na 01.01.2019

11 796,57

KOSZTY

NAZWA	PLAN	WYKONANIE	WYKONANIE w %
Wynagrodzenia osobowe	92 500,00	92 388,74	99,88%
Wynagrodzenia bezosobowe	56 000,00	55 961,00	99,93%
Wynagrodzenia razem:	148 500,00	148 349,74	99,90%
Składki FUS i FP	25 000,00	24 991,14	99,96%
Materiały i wyposażenie	100 000,00	96 867,21	96,87%
Usługi obce	184 000,00	179 155,75	97,37%
Usługi telekomunikacyjne	2 965,00	2 529,59	85,32%
Energia cieplna, elektr, z.w.	4 400,00	4 363,17	99,16%
Podróże służbowe	8 600,00	8 790,48	102,21%
Opłaty, podatki, ubezpieczenia	5 000,00	5 001,80	100,04%
Odpis na ZFŚS	2 100,00	2 151,28	102,44%
Amortyzacja środka trwałego	535,00	427,99	80,00%
Inne	3 000,00	0,00	0,00%
Ogółem:	484 100,00	472 628,15	97,63%
Średnia liczba zatrudnionych	1,750	1,750	100,00%

stan środków na rach.bieżącym na

31.12.2019

13 760,44

stan środków na rach.pomocniczym na

31.12.2019 - Grant

11 856,57

Zobowiązania wobec dostawców

1 160,07

Zobowiązania ZUS

1 512,57

Zobowiązania wobec zleceniobiorców

0,52

Należności

0,00

Pozycja zakup i wyposażenie zawiera:

Materiały biurowe	6 396,94
Środki czystości	319,92
Sprzęt elektryczny (np. wiatrak, pompka, czajnik, gilotyna, niszczarka)	998,94
Sprzęt elektroniczny (laptop, tablety, aparat fotogr., zestaw nagłaśniający- przenośny)	5 777,88
Art.spożywcze na imprezy, spotkania, poczęstunek w ramach projektów, spotkania w świetlicach,	15 719,94
Nagrody na konkursy itp.	1 438,88
Mebble na imprezy plenerowe (stoły, fotele, namioty, zestaw piwny, stoły z ratanu)	15 926,02
Materiały promocyjne, gazety na 5-lecie PK	6 853,30
Art.różne (m.in.naczynia jedn., kwiaty, fartuchy,kamizelki odbl., kora, zioła)	7 994,30
Art.dekoracyjne,malarskie	7 328,47
Sprzęt muzyczny	216,99
Stroje, Polskie Kwiaty i stroje do sesji do kalendarza	4 984,57
Gry i zabawki	2 178,15
Znaczki pocztowe	1 580,00
Bilety wstępu wycieczki	861,50
Materiały dydaktyczne- Utworzenie Klubu Młodzieżowego w Głuchowie	4 661,21
Kalendarze - Patriotyzm Jutra	4 299,99
Materiały remontowe	9 330,21
	96 867,21

Pozycja usługi obce zawiera:

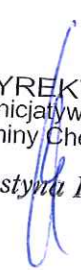
Usługi telekomunikacyjne	2 529,59
Usługi pocztowe	28,50
Wywóz nieczystości	1 033,06
Usługi bankowe	1 224,34
Usługi transportowe	6 675,82
Usługi różne (m.in., ochrona danych osob., projekcja filmów dla dzieci, opracowanie wniosku EFS, pokaz pierwszej pomocy, wynajem hali namiotowej, kabin, diagnoza psychologiczna, usł.krawieckie)	22 915,32
Usługi informatyczne	1 014,80
Usługi drukarski,graficzne	7 214,47
Usługi cateringowe	10 704,50
Usługi fotograficzne	907,20
Koszty przesyłek	1 443,02
Usługi koncertowe	2 000,00
Nagłośnienie imprez,podł.prądu	14 000,00
Usługi rozrywkowe	51 388,00
Ochrona i zabezp. Imprez	11 254,12
Warsztaty rękodzielnicze, teatralne, wolalne	2 083,60
Usługa cateringowo-hotelowa- Polskie Kwiaty	2 500,00
Zwiedzanie z przewodnikiem	1 295,00
Usługi remontowe	41 474,00
	181 685,34

Koszty wg typu działalności:

Dzień Kobiet	187,10
Warsztaty wielkanocne	1 620,21
Polskie Kwiaty	57 464,68
Dzień Dziecka	558,43
Powitanie Lata w Zalesiu	9 730,87
Dożynki Gminne	61 937,93
Warsztaty MALWA	1 932,96
Spotkanie z podróżnikami	1 162,94
Dzień Matki (selfi z mamą)	191,98
Karnawałowy Złot KGW	1 325,19
Konkurs Kulinaryny Sernik Wielkanocny	398,30
Ferie	4 199,91
Wakacje Pod Altaną	1 415,42
Wakacje z Przygodą	3 072,87
Bal karnawałowy dla dzieci w Grzegorzu	1 054,40
Walentynki	274,34
Koncerty i występy	6 885,20
Jubileusz 5-Lecie Polskich Kwiatów	8 292,33
Piknik Zalesie, Kończewice	20 678,83
Projekt PATRIOTYZM JUTRA	28 648,30
Warsztaty bożonarodzeniowe	2 836,30
Biesiada Leśna	5 312,45
Konkurs Świąteczne Ciasto	256,43
EFS Utworzenie Klubu Młodzieżowego	18 022,50
Organizacja Andrzejek	4 552,66
Święto Niepodległości	1 021,90
	243 034,43


GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Hanna Jagielska


DYREKTOR
Centrum Inicjatyw Kulturalnych
Gminy Chelmża

mgr Justyna Błaszczuk