

POWIZYTKOWSKI OŚRODEK KULTURY
20-004 LUBLIN
UL. GABRIELA NARUTOWICZA 6
0000582162

BILANS

zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

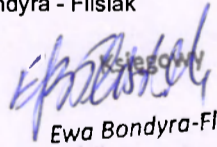
sporządzony na dzień: 2020-12-31

		Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	16 858,00	10 934,54
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	16 858,00	10 934,54
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	301 029,28	341 096,97
I.	Zapasy	246 149,39	287 785,73
II.	Należności krótkoterminowe	32 727,20	24 944,27
III.	Inwestycje krótkoterminowe	22 152,69	28 366,97
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
AKTYWA razem		317 887,28	352 031,51
PASYWA			
A.	Fundusz własny	114 097,48	178 333,99
I.	Fundusz statutowy	0,00	0,00
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	126 290,04	114 097,48
IV.	Zysk (strata) netto	-12 192,56	64 236,51
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	203 789,80	173 697,52
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	203 789,80	173 697,52
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
PASYWA razem		317 887,28	352 031,51

Data sporządzenia: 2021-09-30


Data zatwierdzenia: 2021-09-30

mgr Ewa Bondyra - Flisiak


Ewa Bondyra-Flisiak

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

mgr Stanisław Galus


mgr Stanisław Galus

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

Powizytkowski Ośrodek Kultury
20-004 Lublin, ul. Narutowicza 6
NIP 946-25-96-121, Regon 040065258-00020

POWIZYTKOWSKI OŚRODEK KULTURY
20-004 LUBLIN
UL. GABRIELA NARUTOWICZA 6
0000582162

Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 6 ustawy o rachunkowości

za okres od 2020-01-01 do 2020-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan za	
		poprzedni rok	bieżący rok
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	13 761,60	14 609,90
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	13 761,60	14 609,90
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	0,00	0,00
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	13 761,60	14 609,90
D.	Przychody z działalności gospodarczej	459 144,78	350 554,73
E.	Koszty działalności gospodarczej	279 391,36	268 437,46
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	179 753,42	82 117,27
G.	Koszty ogólnego zarządu	0,00	0,00
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	193 515,02	96 727,17
I.	Pozostałe przychody operacyjne	64 979,05	102 237,30
J.	Pozostałe koszty operacyjne	264 652,11	128 837,30
K.	Przychody finansowe	0,54	1,99
L.	Koszty finansowe	5 693,06	5 775,65
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	-11 850,56	64 353,51
N.	Podatek dochodowy	342,00	117,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	-12 192,56	64 236,51

Data sporządzenia: 2021-09-30

Data zatwierdzenia: 2021-09-30

mgr Ewa Bondyra - Flisiak

Księgowy

Ewa Bondyra-Flisiak

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

mgr Stanisław Gałus

DYREKTOR
Powizytkowski Ośrodek Kultury

mgr Stanisław Gałus

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

Powizytkowski Ośrodek Kultury
20-004 Lublin, ul. Narutowicza 6
NIP 946-25-96-121, Regon 040085258-00020

Informacja dodatkowa

1. informacje o wszelkich zobowiązaniach finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo

- kwota zobowiązań krótkoterminowych wobec pozostałych jednostek wynosi 173.697,52 zł, w tym kredyty i pożyczki – 95.291,79 zł, z tytułu dostaw i usług – 73.802,79 zł, z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych – 4602,94 zł

2. informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii

nie dotyczy

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

nie dotyczy

4. informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych

Struktura przychodów;

ze sprzedaży – 350.554,73 w tym;

usługi – 212.151,57 zł

sprzedaż towarów- 138403,16 zł

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

koszty z działalności operacyjnej – 268.437,46 zł w tym,

amortyzacja 5.923,46 zł

zużycie materiałów i energii – 44.506,15 zł

usługi obce – 37189,51 zł

wynagrodzenia – 70.227,28 zł

ubezpieczenia społeczne – 14312,44 zł

pozostałe koszty rodzajowe – 753,40 zł

wartość sprzedanych towarów i materiałów – 95.525,22 zł

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

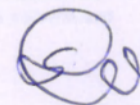
nie dotyczy

7. jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych

przychody 12.993,37 zł,

koszty 12993,37 zł

Kwotę przekazano zgodnie ze statutem na pokrycie kosztów realizacji i zabytków ruchomych z Kościoła Rektoralnego pw. Wniebowzięcia NMP Zwycięskiej w Lublinie.

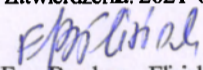


8. inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, o ile występują w jednostce


nie dotyczy

Data sporządzenia: 2021-09-30

Data zatwierdzenia: 2021-09-30


mgr Ewa Bondyra - Flisiak

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości


DYREKTOR
Powizykowski Ośrodek Kultury
mgr Stanisław Gałus

Powizykowski Ośrodek Kultury
20-004 Lublin, ul. Narutowicza 6
NIP 043-25 35-121, Regon 040005258-00020

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ widoosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) nazwa, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

POWIZYTKOWSKI OŚRODEK KULTURY UL. GABRIELA NARUTOWICZA 6 20-004 LUBLIN LUBLIN LUBELSKIE

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

nie dotyczy

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

01-01-2020 - 31-12-2020

4) czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę i nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

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

Rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym. Księgowość jest prowadzona przy użyciu programu komputerowego WAPRO FAKIR. Księgi rachunkowe obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald, które tworzą:

1. dziennik,
2. księgę główną,
3. księgi pomocnicze,
4. zestawienia: obrotów i sald księgi głównej oraz sald kont ksiąg pomocniczych,
5. wykaz składników aktywów i pasywów (inwentarz).

Ewidencja kosztów jednostki odbywa się przy użyciu kont zespołu 4 z rozszerzeniem analitycznym poszczególnych kategorii i realizowanych projektów i zadań.

Dla celów sprawozdawczych dokonuje się podziału kosztów wg rodzaju zgodnie z Załącznikami do Polityki Rachunkowości

Wycena aktywów i pasywów:

Środki trwałe wycenia się wg rzeczywistych cen nabycia (lub kosztów wytworzenia) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Składniki majątkowe o niskiej wartości do 10 000 PLN odpisywane są jednorazowo i zaliczane w koszty zużycia materiałów.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy, tj. z uwzględnieniem odchyłeń od cen ewidencyjnych i pomniejszonych o odpisy aktualizacyjne.

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizacyjne. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, tj. wraz z odsetkami naliczonymi za zwłokę. Fundusze własne, środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w ich wartości nominalnej.

Odpisy amortyzacyjne:

Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok o wartości początkowej nieprzekraczającej jednostkowo kwoty 1500,00 zł odpisuje się w miesiącu ich zakupu w koszty działalności, której mają służyć, jako zużycie materiałów.

Kontrola i ewidencja tych przedmiotów - według miejsc ich użytkowania i osób za nie odpowiedzialnych - prowadzona jest w książce inwentarzowej.

Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok i o wartości początkowej wyższej jednostkowo od 1500 zł, lecz nieprzekraczającej kwoty 10000 zł, zalicza się do środków trwałych i amortyzuje się w sposób uproszczony, tj. przez jednorazowy odpis w koszty w pełnej ich wartości w miesiącu następującym po miesiącu ich przekazania do używania.

Pozostałe środki trwale amortyzowane są metodą liniową przy zastosowaniu zasad i stawek podatkowych.

Metoda pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego.

W ciągu roku obrotowego wynik finansowy ustala się metodą statystyczną a dane są odczytywane z ksiąg rachunkowych. Metoda ta wykorzystywana jest również do ustalania wyniku podatkowego.

Natomiast do ustalenia wyniku finansowego na koniec roku obrotowego służy metoda księgową.

Data sporządzenia: 2021-09-30

Data zatwierdzenia: 2021-09-30


mgr Ewa Bondyra - Flisiak

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

DYREKTOR
Powiatowski Ośrodek Kultury

mgr Stanisław Gałus

Powiatowski Ośrodek Kultury
20-004 Lubin, ul. Narutowicza 6
NIP 645-25-25-121, REGON 144005256-10291

mgr Stanisław Gałus

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

POWIZYTKOWSKI OŚRODEK KULTURY
PL 20-004 Lublin, ul. Gabriela Narutowicza 6
Regon 040085258-00020, NIP 946-25-96-121
KRS 0000582162
tel 81 525 88 31 wew. 41
e-mail: powizytkowski@diecezja.lublin.pl

Lublin, dn. 30 września 2021 r.

**UCHWAŁA KOMISJI REWIZYJNEJ
POWIZYTKOWSKIEGO OŚRODKA KULTURY
Z DNIA 30 WRZEŚNIA 2021 R.
O ZATWIERDZENIU SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA ROK 2020**

Komisja Rewizyjna Powizytkowskiego Ośrodka Kultury w Lublinie, na posiedzeniu w dniu 30 września 2021 r., na wniosek Dyrektora Powizytkowskiego Ośrodka Kultury w Lublinie, zgodnie z §13 pkt 2. Statutu Powizytkowskiego Ośrodka Kultury w Lublinie z dnia 18 maja 2017 r. postanawia jednogłośnie zatwierdzić sprawozdanie finansowe Powizytkowskiego Ośrodka Kultury w Lublinie za rok 2020.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

KOMISJA REWIZYJNA

[Signature]
CZŁONEK

KOMISJA REWIZYJNA

[Signature]
CZŁONEK

Barbara Nagnejewa