

UCHWAŁA NR946 / 2022.....
ZARZĄDU POWIATU ŁOWICKIEGO

z dnia17 maja 2022 v.....

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Centrum Kultury, Turystyki i Promocji Ziemi Łowickiej w Łowiczu za 2021 rok

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217, 2105 i 2106) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2020 r. poz. 194) uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Centrum Kultury, Turystyki i Promocji Ziemi Łowickiej w Łowiczu za 2021 rok, w skład którego wchodzi:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31.12.2021 r. wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę 2.262.149,61 zł;
 - 2) rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2021 r. zamykający się zyskiem netto w kwocie 61.516,95 zł;
 - 3) informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje;
 - 4) zestawienie zmian w funduszu jednostki
- stanowiące załączniki nr 1- 4 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

STAROSTA ŁOWICKI


Marcin Kosiorek


WICESTAROSTA ŁOWICKI

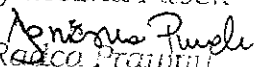

Piotr Malczyk

CZŁONEK ZARZĄDU


Piotr Gołaszewski

STAROSTA
POWIATU ŁOWICKIEGO


Monika Mańczarz

Agnieszka Piątek

Rada Prawna

**CENTRUM KULTURY, TURYSTYKI
I PROMOCJI ZIEMI ŁOWICKIEJ**

Stary Rynek 17, 99-400 Łowicz
NIP 834-183-1034, REGON 100415235

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr 946/2022.....

Zarządu Powiatu Łowickiego
z dnia 17.12.2022 r.

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2021

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		początek okresu	bieżący okres			początek okresu	bieżący okres
A	Aktywa trwałe	2 116 423,38	2 173 090,35	A	Kapitał (fundusz) własny	2 166 615,95	2 228 132,90
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 166 615,95	2 166 615,95
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Należne wpłaty 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	2 116 423,38	2 173 090,35	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
1	Środki trwałe	2 116 423,38	2 111 590,35				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	290 000,00	290 000,00				
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 823 855,72	1 801 560,65	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 608,08	19 909,77	VIII	Zysk (strata) netto	1 529,23	61 516,95
d)	środki transportu	959,58	119,93	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	13 061,33	34 016,71
2	Środki trwałe w budowie	0,00	61 500,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		- długoterminowa	0,00	0,00
	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00		- krótkoterminowa	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00		- długoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		- krótkoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	d)	inne	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	13 061,33	34 016,71
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	I	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	12 813,98	33 617,81

Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
---------------------------------	------	------	-----------------------	------	------

B	Aktywa obrotowe	63 253,90	89 059,26	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
I	Zapasy	873,84	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
1	Materiały	873,84	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 812,19	17 917,49
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	2 812,19	17 917,49
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	12 753,20	5 180,07	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	10 001,79	15 684,06
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne	0	16,26
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	3	Fundusze specjalne	247,35	398,90
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	12 753,20	5 180,07	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	11 970,74	4 445,55		– długoterminowe	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	11 970,74	4 445,55		– krótkoterminowe	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	463,00	426,71				
c)	inne	319,46	307,81				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
III	Inwestycje krótkoterminowe	49 626,86	83 879,19				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	49 626,86	83 879,19				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub 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 lub 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	49 626,86	83 879,19				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	49 626,86	83 879,19				
	– 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 (suma poz. A i B)	2 179 677,28	2 262 149,61		PASYWA razem (suma poz. A i B)	2 179 677,28	2 262 149,61

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Mrówka - Kolas

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

STAROSTA LOWICKI
DYREKTOR
Centrum Kultury, Turystyki i Promocji
Ziemi Łowickiej

Jacek Wisniewski

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr 946/2022

Zarządu Powiatu Łowickiego

z dnia 17 maja 2022 r.

CENTRUM KULTURY, TURYSTYKI
I PROMOCJI ZIEMI ŁOWICKIEJ

Stary Rynek 17, 99-400 Łowicz

NIP 834-183-12-84, REGON 100415235

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2021 r.	Adresat ZARZĄD POWIATU ŁOWICKIEGO
CENTRUM KULTURY, TURYSTYKI I PROMOCJI ZIEMI ŁOWICKIEJ ŁOWICZ STARY RYNEK 17		
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	793 630,12	1 047 280,57
- Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
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	73 630,12	115 780,57
V. Dotacje organizatora na działalność bieżącą	720 000,00	870 000,00
VI. Dotacje celowe - inwestycyjne	0,00	61 500,00
B. Koszty działalności operacyjnej	879 914,65	1 030 554,15
I. Amortyzacja	38 914,32	35 089,80
II. Zużycie materiałów i energii	75 169,69	113 314,81
III. Usługi obce	345 584,76	434 586,55
IV. Podatki i opłaty, w tym:		
- Podatek akcyzowy	12 545,98	21 017,16
V. Wynagrodzenia	0,00	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	336 615,21	346 534,13
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	69 982,35	76 963,51
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 102,34	3 048,19
IX. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-86 284,53	16 726,42
D. Pozostałe przychody operacyjne	90 924,74	45 245,85
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	90 924,74	45 245,85
E. Pozostałe koszty operacyjne	2 861,68	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	2 861,68	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 778,53	61 972,27
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- 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
H. Koszty finansowe	249,30	455,32
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- Od 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	249,30	455,32
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	1 529,23	61 516,95
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	1 529,23	61 516,95
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	1 529,23	61 516,95

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Marlena Mrówka - Kolas

STAROSTA ŁOWICKI

DYREKTOR
Centrum Kultury, Turystyki i Promocji
Ziemi Łowickiej

Jacek Wiśniewski

Marcin Kociorek

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr 946 / 2022.....
Zarządu Powiatu Łowickiego
z dnia 17 maja 2022 ✓

CENTRUM KULTURY, TURYSTYKI
I PROMOCJI ZIEMI ŁOWICKIEJ
Stary Rynek 17, 99-400 Łowicz
NIP 834-183-12-84, REGON 100415235

Sprawozdanie finansowe

za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021

CENTRUM KULTURY, TURYSTYKI i PROMOCJI ZIEMI ŁOWICKIEJ

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Dane jednostki:

Nazwa: **CENTRUM KULTURY, TURYSTYKI I PROMOCJI ZIEMI ŁOWICKIEJ**

Siedziba: **STARY RYNEK 17 , 99-400 ŁOWICZ**

Kody PKD określające podstawową działalność spółki: **9004Z**

Numer identyfikujący podmiot: **NIP: 8341831284**

Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony **Nie dotyczy**

Okres objęty sprawozdaniem finansowym: **Sprawozdanie finansowe sporządzone
za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021**

Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne: **Sprawozdanie finansowe
nie zawiera danych łącznych.**

Założenie kontynuowania działalności gospodarczej: **Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę. Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.**

Informacje o połączeniu spółek: **Nie dotyczy**

Polityka rachunkowości

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

Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy.

Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. z późn. zm. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.

Aktywa i pasywa wycenia się na koniec roku obrotowego.

A) Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:-w przypadku zakupu- według ceny nabycia- w przypadku wytworzenia we własnym zakresie według kosztu wytworzenia- w przypadku nieodpłatnego otrzymania darowizny- według wartości w umowie o przekazaniu- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego w wysokości określonej w decyzji o ich przekazaniu.

B) Dla umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się metodę liniową

C) Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania.

D) Odpisów aktualizujących należności dokonuje się na dzień 31 grudnia, stosując przepisy art.35 b ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. Wysokość odpisu aktualizującego ustala się poprzez ustalenie stopnia prawdopodobieństwa zapłaty należności. W przypadku braku informacji o sytuacji finansowej i majątkowej dłużnika wysokość odpisu aktualizującego ustala się poprzez zakwalifikowanie należności wymagalnej do przedziału czasowego zalegania z płatnością. Przedziałom czasowym okresów zalegania z płatnością przypisane są stawki procentowe odpisów aktualizujących wycenę należności według podanego algorytmu. Podział na okresy zalegania z płatnością na dzień 31 grudnia dla należności i przypisane im wartości odpisów aktualizujących są następujące:

1) do 1 miesiąca – bez odpisu aktualizującego;

2) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy – odpis aktualizujący w wysokości 30% należności

3) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy – odpis aktualizujący w wysokości 50% należności;

4) powyżej 6 miesięcy do roku – odpis aktualizujący w wysokości 75% należności,

5) powyżej roku – odpis aktualizujący w wysokości 100% należności.

Odpisów aktualizujących wartość należności dla danego roku dokonuje się w terminie do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego, według stanu na dzień 31 grudnia każdego roku. Mając na uwadze zasadę ostrożnej wyceny, odpisy aktualizujące powinny uwzględniać również przesłanki ich dokonania, które wystąpiły po dniu bilansowym, ale zostały ujawnione do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego, np. zgon kontrahenta, posta-

nowienie o ogłoszeniu upadłości, postanowienie o umorzeniu postępowania egzekucyjnego.

E) Jednostka nie dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych, jednostka jednak kierując się zasadą istotności – w przypadku wystąpienia istotnych zdarzeń dokonuje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych pod warunkiem, że koszty te są istotne.

F) Składniki majątku obrotowego w tym materiały wycenia się na dzień bilansowy według cen zakupu przy zastosowaniu zasady pierwsze przyszło- pierwsze wyszło (metoda FIFO)

G) Materiały biurowe, gospodarcze oraz środki do utrzymania czystości i porządku przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności bieżącej. Jednostka nie prowadzi ewidencji ilościowo- wartościowej tych materiałów a ich pełna wartości obciąża właściwe koszty. Na dzień bilansowy materiały te nie podlegają inwentaryzacji

H) Materiały eksploatacyjne do drukarek i kserokopiarek przekazywane są do bezpośredniego zużycia pracownikom. Jednostka nie prowadzi ewidencji ilościowo- wartościowej zakupionych materiałów eksploatacyjnych a ich pełna wartość obciąża właściwe koszty

I) Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: - środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10 000 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Jednocześnie składnik jest wprowadzany do ewidencji pozabilansowej.- składniki majątku o okresie użytkowania dłuższym niż rok o wartości początkowej powyżej 10 000 zł oraz telefony komórkowe bez względu na ich wartość początkową zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania i w całości zalicza w koszty w momencie przyjęcia do użytkowania. - składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z 15 lutego 1992 o podatku dochodowym od osób prawnych .

Do wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 10 000 zł stosuje się roczne stawki amortyzacyjne i umorzenia 1.licencje, sublicencje na oprogramowanie komputerów- 50% 2. prawa autorskie, pokrewne prawa majątkowe – 50% 3.pozostałe wartości niematerialne i prawne -20% .

J) Kapitał własny wycenia się w wartości nominalnej. Wartość majątku inwestycji kultury odzwierciedla fundusz instytucji kultury, który odpowiada wartości wydzielonego instytucji i nabytego mienia. Fundusz instytucji kultury zwiększa się lub zmniejsza o kwotę zmian wartości majątku

K) Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.

Sposób ustalenia wyniku finansowego

Na wynik finansowy składa się wynik działalności operacyjnej / przychody i koszty

INFORMACJE DODATKOWE DO SPRAWOZDANIA

Sporządzone sprawozdanie finansowe za rok 2021 zamyka się w obrotach po stronie aktywów i pasywów w kwocie **2 262 149,61 zł** i wykazuje bilansowy zysk w kwocie **61 516,95 zł**.

I. Charakterystyka stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji, walut obcych) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie, w jakim jednostce gospodarczej przysługuje prawo wyboru (omówienie według pozycji aktywów i pasywów bilansu oraz rachunku zysków i strat):

1/ **Wartości niematerialne i prawne** wyceniono na dzień bilansowy w wartości nabycia w kwocie „ 0”.

W ciągu roku 2021 nie wystąpiły żadne operacje gospodarcze na tym koncie.

2/ **Środki trwałe** wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w kwocie netto 2 111 590,35 zł. Wartość księgową brutto środków trwałych na dzień 31.12.2021 r. wynosiła 2 627 057,03 zł, zaś umorzenia wynosiły kwotę 515 466,68 zł.

3/ **Środki trwałe** w budowie wykazano na dzień bilansowy w wartości 61 500,- zł

3 **Należności krótkoterminowe** wyceniono na dzień bilansowy w wartości nominalnej i wykazano w kwocie 5 180,07 zł w tym:

a/ należności z tyt. dostaw i usług w kwocie 4 445,55 zł. Są to należności od firm / podmiotów gospodarczych obsługiwanych przez jednostkę w zakresie realizowanych zadań statutowych. Saldo należności realne.

b/ należności publiczno-prawne - wykazano w bilansie w kwocie 426,71 zł.

Saldo to składa się z następującego tytułu:

- podatek naliczony podlegający odliczeniu w m-cu następnym - kwota 426,71 zł.

c/ pozostałe należności - kwota 307,81 zł

- saldo konta 302 - kwota 301,00 zł

(nieodebrane nagrody przez uczestników konkursów)

- saldo konta 231 kwota 6,81 zł,

rozliczone w m-cu styczniu 2022 roku

4/ **Inwestycje krótkoterminowe** - wykazano w kwocie 83 879,19 zł. Na pozycję tę składają się następujące środki pieniężne:

1/ środki pieniężne w kasie w kwocie	0,00 zł
2/ środki pieniężne na rachunku bankowym	83 480,29 zł
3/ środki pieniężne na rachunku bankowym ZFSS	398,90 zł

5/ **Zapasy** - wykazano w kwocie 0,00 zł.

6/ Rozliczenia międzyokresowe – wykazują saldo w wysokości „ 0”.

7/ Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania - wykazano w kwocie 34 016,71 zł
w tym:

1) zobowiązania z tytułu dostaw usług - w kwocie	17 917,49zł,
2) inne zobowiązania publiczno-prawne w kwocie	15 684,06 zł

w tym:

- z tytułu składek ubezpieczeniowych wobec ZUS w kwocie	13 683,06 zł
- zobowiązania z tytułu podatku PIT 4 w kwocie	2 001,00 zł

3) Fundusz specjalny ZFSS w kwocie	398,90 zł
4) Pozostałe rozrachunki z pracownikami	16,26 zł

7. **Kapitał własny** –na koniec roku obrotowego saldo wykazano w kwocie 2 166 615,95 zł
W ciągu roku na koncie wystąpiły następujące zmiany:

1/ zwiększenia w kwocie	1 529,23 zł
2/ zmniejszenia w kwocie	0,00 zł

GLÓWNY KSIĘZOWY

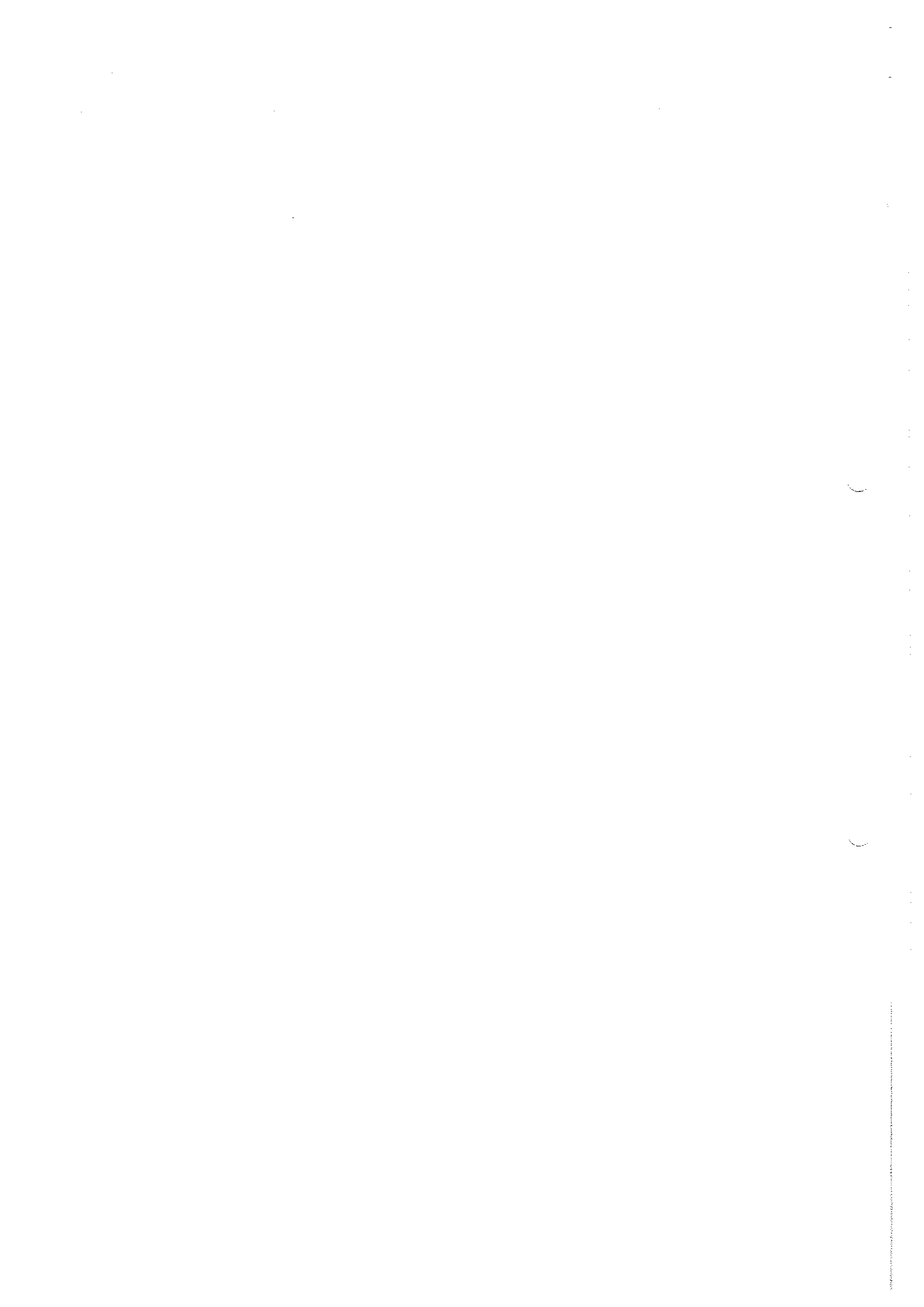
Marlena Mrówka - Kolas

DYREKTOR
Centrum Kultury, Turystyki i Promocji
Ziemi Łowickiej

Jacek Wiśniewski

STAROSTA ŁOWICKI

Marcin Kosiorek



Załącznik Nr 4 do uchwały Nr 946 / 2022.....

Zarządu Powiatu Łowickiego

z dnia 17 moje 2022 r.

**CENTRUM KULTURY, TURYSTYKI
I PROMOCJI ZIEMI ŁOWICKIEJ**

Stary Rynek 17, 99-400 Łowicz

NIP 834-183-12-84, REGON 100415235

Centrum Kultury, Turystyki i Promocji Ziemi Łowickiej 100415235	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2021 r.	Adresat	
		Zarząd Powiatu Łowickiego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		2 164 910,74	2 165 086,72
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		175,98	1 529,23
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		175,98	1 529,23
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		0,00	0,00
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia		0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		0,00	0,00
2.1. Strata za rok ubiegły		0,00	0,00
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		0,00	0,00
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia		0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		2 165 086,72	2 166 615,95
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		1 529,23	61 516,95
1. zysk netto (+)		1 529,23	61 516,95
2. strata netto (-)		0,00	0,00
IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		0,00	0,00
V. Fundusz (II+, -III-IV)		2 166 615,95	2 228 132,90

Księgowy:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Marlena Mrówka - Kolas

STAROSTA ŁOWICKI

Kierownik jednostki: *Kostorek*

DYREKTOR
Centrum Kultury, Turystyki i Promocji
Ziemi Łowickiej

Jacek Wisniewski

