

**Uchwała Nr VII/47/2011
Rady Gminy w Kadzidle
z dnia 14 czerwca 2011r.**

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Centrum Kultury Kurpiowskiej im. Ks. Mieczysława Mieszki w Kadzidle za rok 2010.


Na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142 poz. 1591 z późn. zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2009r. Nr 152, poz. 1223 z póź. zm.) uchwala się co następuje:

§ 1.

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Centrum Kultury Kurpiowskiej im. Ks. Mieczysława Mieszki w Kadzidle za rok 2010 stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Jacek Płoski

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2010r.

1. Centrum Kultury Kurpiowskiej z siedzibą w Kadzidle ul. Kościuszki 6, działa na podstawie art.18ust.2 pkt.9.lit.h,art.40 ust.2 pkt.2 i art. 41 ustawy z dnia 8 marca 1990r..o samorządzie gminnym(Dz.U. z 2001r. Nr 13 poz.123 z późniejszymi zmianami) od dnia 05-07-1993 r.

Przedmiotem działania CKK jest wspieranie i promocja twórczości, edukacji i oświaty kulturalnej, działania na rzecz upowszechniania tradycji , kultury oraz opieki nad zabytkami. Centrum Kultury Kurpiowskiej jest wpisane do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez organizatora i posiada osobowość prawną.nr 4/93.

Celem CKK jest prowadzenie wielokierunkowej działalności rozwijającej i zaspokajającej potrzeby kulturalne mieszkańców oraz upowszechniania i promocji kultury lokalnej w kraju i za granica.

Do podstawowych zadań CKK należy:

- 1) organizowanie różnorodnych form edukacji kulturalnej i wychowania przez sztukę,
 - 2) rozpoznawanie , rozbudzanie i zaspokajanie potrzeb oraz zainteresowań kulturalnych
 - 3) tworzenie warunków dla amatorskiego ruchu artystycznego kół i klubów zainteresowań , sekcji,zespołów itp.
 - 4) Organizacja spektakli , koncertów,festiwali , wystaw ,odczytów, imprez artystycznych, rozrywkowych i turystycznych
 - 5) Działalności instruktażowo-metodyczna dla pracowników kultury
 - 6) Prowadzenie działalności wydawniczej i promocyjnej
 - 7) Koordynacja działalności na terenie Gminy w zakresie organizacji imprez kulturalnych
 - 8) Prowadzenie kursów tanecznych itp.
 - 9) Współdziałanie z Instytucjami i organizacjami społecznymi w zakresie lepszego zaspokajania potrzeb kulturalnych mieszkańców
 - 10) Nadzorowanie i organizacja działalności rozrywkowo –rekreacyjnej w Gminie
 - 11) Prowadzenie współpracy kulturalnej w kraju i za granicą
 - 12) Prowadzenie inwestycji, remontów nieruchomości przekazanych ośrodkowi w administrowanie
 - 13) Tworzenie warunków dla rozwoju folkloru, rękodziela ludowego i artystycznego,
 - 14) Prowadzenie i promocja sportu
 - 15) Kultywowanie tradycji kurpiowskich i rozpowszechnianie folkloru i obrzędów ludowych
2. CKK jest powołany na czas nieograniczony
3. Sprawozdaniem finansowym objęto okres od 01.01.2010do 31.12.2010
- 4 Sporządzone sprawozdanie jest sprawozdaniem jednostkowym
- 5 . Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez naszą instytucję.
6. Przyjęte zasady rachunkowości przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2010 r. są zgodne z ustawą z dnia 29.09.1994r. o rachunkowości z późniejszymi zmianami

W zakresie , w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, zasady rachunkowości zostały zawarte w zarządzeniu nr1 Dyrektora CKK z dnia 04.01.1996r w sprawie zasad rachunkowości to jest:

- a) rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy , w ramach którego okresami sprawozdawczymi są poszczególne miesiące,
- b) metody wyceny aktywów i pasywów:
 - środki trwałe i wartości niematerialne – prawne wg. wartości początkowej tj. ceny nabycia pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- c) zapasy materiałów wg cen zakupów księgowane bezpośrednio w koszty
- d) należności w kwocie wymagalnej zapłaty
- e) rezerwy w uzgodnionej ,wiarygodnej oszacowanej wartości,
- f)fundusz instytucji oraz środki pieniężne w wartości nominalnej

7.Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, ze szczegółową określoną w załączniku nr.1 do ustawy o rachunkowości.

8. Jednostka stosuje wykaz kont .Zasady funkcjonowania kont przyjmuje się wg zakładowego planu kont księgi rachunkowe obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald ,które tworzą:

- dziennik
- konta syntetyczne
- konta analityczne
- zestawienie obrotów i sald
- rejestr VAT

9. Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie CKK w Kadzidle

10. Ewidencje i rozliczenie kosztów prowadzi się wg rodzajów na kontach zespołu 4

11. Do strat i zysków nadzwyczajnych jednostka zalicza zdarzenia, które powstają w wyniku działania sił natury, na skutek działań trudnych do przewidzenia , poza działalnością operacyjną i nie związane z ogólnym ryzykiem prowadzenia działalności podstawowej.

12. Przedmioty ,wartości materialne i prawne o okresie używania dłuższym niż rok, lecz o wartości jednostkowej nie przekraczającej 500zł odpisuje się w koszty zużycia materiałów pod datą przekazania ich do użytkowania w pełnej wartości początkowej. Przedmioty oraz wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej od 500 do 3.500 wprowadza się do ewidencji bilansowej środków trwałych albo wartości niematerialnych i prawnych, natomiast odpisy amortyzacyjne ustala się w sposób uproszczony tj. jednorazowej w pełnej wartości początkowej , w miesiącu oddania do użytkowania.

13. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 3.500 amortyzowane są metodą liniową przy pomocy stawek podatkowych.

14. Instytucja nie tworzy rezerw na zobowiązania dotyczące przyszłych świadczeń dla pracowników z tytułu nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych ,bowiem ich wartość roczna jest małoistotna w ogólnych kosztach , a ponadto są one ujmowane w corocznie sporządzanych planach finansowych, będących podstawą do przydzielenia przez organizatora dotacji na działalność.

15. Instytucja nie tworzy rezerw i nie ustala aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego osób prawnych, gdyż dochód jednostki przeznaczony na cele kulturalne zwolniony jest z opodatkowania

16. Fundusz instytucji zwiększa się o :

- dotacje budżetowe na finansowanie rozwoju instytucji
- wzrost wartości środków trwałych będących skutkiem zarządzanej aktualizacji i ich wyceny
- nieodpłatne otrzymanie środków trwałych
- zysk za rok ubiegły

Fundusz Instytucji zmniejsza się o :

- zmniejszenie wartości środków trwałych, będących skutkiem zarządzanej aktualizacji wyceny
- nieodpłatne przekazanie środków trwałych
- straty za rok ubiegły

CKK prowadzi gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z dnia 25.10.1991r (Dz.U. z 2001r.Nr. 13 poz. 123 z późniejszymi zmianami) oraz ustawie z dnia 29.09.1994r o rachunkowości (Dz.U.z 2002 r.Nr. 76 poz. 694 z późniejszymi zmianami)

Działalność CKK jest finansowana z dotacji organizatora, z dochodów własnych, ze środków otrzymanych od osób prawnych i fizycznych oraz innych źródeł.

CENTRUM KULTURY KURPIOWSKIEJ
im. Ks. Mieczysława Mieszki
w Kadzidle
ul. Kościuszki 6, 07-420 Kadzidło
tel./fax /029/ 7618-026, 767-80-84
NIP 758-00-11-448

DYREKTOR

Mirosław Boroń

GŁÓWNA KASJERKA

Marta Barzan-Laszczych

BILANS

sporządzony na dzień: 31 grudnia 2010

jednostka obliczeniowa: zł.

| AKTYWA | | Stan na | | PASywa | | Stan na | |
|------------|---|------------|------------|-------------|---|------------|------------|
| | | 01.01.2010 | 31.12.2010 | | | 01.01.2010 | 31.12.2010 |
| A | Aktywa trwale | 471,18 | 0,00 | A | Kapitał (fundusz) własny | -52 437,92 | -44 911,21 |
| I | Wartości niematerialne i prawne | | | I | Kapitał (fundusz) podstawowy | -84 338,58 | -52 437,92 |
| 1 | Koszty zakończonych prac rozwojowych | | | II | Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna) | | |
| 2 | Wartość firmy | | | III | Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna) | | |
| 3 | Inne wartości niematerialne i prawne | | | IV | Kapitał (fundusz) zapasowy | | |
| 4 | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | | | V | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | | |
| II | Rzeczowe aktywa trwale | 471,18 | 0,00 | VI | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | | |
| 1 | Środki trwale | 471,18 | 0,00 | VII | Zysk (strata) z lat ubiegłych | | |
| a) | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | | | VIII | Zysk (strata) netto | 31 900,66 | 7 526,71 |
| b) | budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | | IX | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | |
| c) | urządzenia techniczne i maszyny | 471,18 | 0,00 | B | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 58 162,14 | 48 062,60 |
| d) | środki transportu | | | I | Rezerwy na zobowiązania | | |
| e) | inne środki trwale | | | 1 | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | |
| 2 | Środki trwale w budowie | | | 2 | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | | |
| 3 | Zaliczki na środki trwale w budowie | | | | – długoterminowa | | |
| III | Należności długoterminowe | | | | – krótkoterminowa | | |
| 1 | Od jednostek powiązanych | | | 3 | Pozostałe rezerwy | | |
| 2 | Od pozostałych jednostek | | | | – długoterminowe | | |
| IV | Inwestycje długoterminowe | | | | – krótkoterminowe | | |
| 1 | Nieruchomości | | | II | Zobowiązania długoterminowe | | |
| 2 | Wartości niematerialne i prawne | | | 1 | Wobec jednostek powiązanych | | |
| 3 | Długoterminowe aktywa finansowe | | | 2 | Wobec pozostałych jednostek | | |
| a) | w jednostkach powiązanych | | | a) | kredyty i pożyczki | | |
| | – udziały lub akcje | | | b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| | – inne papiery wartościowe | | | c) | inne zobowiązania finansowe | | |
| | – udzielone pożyczki | | | d) | inne | | |
| | – inne długoterminowe aktywa finansowe | | | III | Zobowiązania krótkoterminowe | 58 162,14 | 48 062,60 |
| b) | w pozostałych jednostkach | | | 1 | Wobec jednostek powiązanych | 38 695,28 | 31 786,49 |
| | – udziały lub akcje | | | a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | | |
| | – inne papiery wartościowe | | | | – do 12 miesięcy | 38 695,28 | 31 786,49 |
| | – udzielone pożyczki | | | | – powyżej 12 miesięcy | 38 695,28 | 31 786,49 |
| | – inne długoterminowe aktywa finansowe | | | b) | inne | | |
| 4 | Inne inwestycje długoterminowe | | | 2 | Wobec pozostałych jednostek | 17 016,29 | 15 116,80 |
| V | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | | a) | kredyty i pożyczki | | |
| 1 | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | | b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | | | c) | inne zobowiązania finansowe | | |

| | | | | | | | |
|------------|--|----------|----------|-----------|--|-----------|-----------|
| B | Aktywa obrotowe | 5 253,04 | 3 151,39 | d) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | | |
| I | Zapasy | | | | – do 12 miesięcy | | |
| 1 | Materialy | | | | – powyżej 12 miesięcy | | |
| 2 | Półprodukty i produkty w toku | | | e) | zaliczki otrzymane na dostawy | | |
| 3 | Produkty gotowe | | | f) | zobowiązania wekslowe | | |
| 4 | Towary | | | g) | z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń | 13 483,70 | 12 829,80 |
| 5 | Zaliczki na dostawy | | | h) | z tytułu wynagrodzeń | | |
| II | Należności krótkoterminowe | 2 742,79 | 1 353,39 | i) | inne | 3 532,59 | 2 287,00 |
| 1 | Należności od jednostek powiązanych | 2 742,79 | 1 353,39 | 3 | Fundusze specjalne | 2 450,57 | 1 159,31 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 2 742,79 | 1 353,39 | IV | Rozliczenia międzyokresowe | | |
| | – do 12 miesięcy | 2 742,79 | 1 353,39 | 1 | Ujemna wartość firmy | | |
| | – powyżej 12 miesięcy | | | 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | | |
| b) | inne | | | | – długoterminowe | | |
| 2 | Należności od pozostałych jednostek | | | | – krótkoterminowe | | |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | | | | | | |
| | – do 12 miesięcy | | | | | | |
| | – powyżej 12 miesięcy | | | | | | |
| b) | z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | | | | | | |
| c) | inne | | | | | | |
| d) | dochodzone na drodze sądowej | | | | | | |
| III | Inwestycje krótkoterminowe | 2 510,25 | 1 798,00 | | | | |
| 1 | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 2 510,25 | 1 798,00 | | | | |
| a) | w jednostkach powiązanych | | | | | | |
| | – udziały lub akcje | | | | | | |
| | – inne papiery wartościowe | | | | | | |
| | – udzielone pożyczki | | | | | | |
| | – inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | | | | |
| b) | w pozostałych jednostkach | | | | | | |
| | – udziały lub akcje | | | | | | |
| | – inne papiery wartościowe | | | | | | |
| | – udzielone pożyczki | | | | | | |
| | – inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | | | | |
| c) | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 2 510,25 | 1 798,00 | | | | |
| | – środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 2 510,25 | 1 798,00 | | | | |
| | – inne środki pieniężne | | | | | | |
| | – inne aktywa pieniężne | | | | | | |
| 2 | Inne inwestycje krótkoterminowe | | | | | | |
| IV | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | | | | | |
| | AKTYWA razem (suma poz. A i B) | 5 724,22 | 3 151,39 | | PASYWA razem (suma poz. A i B) | 5 724,22 | 3 151,39 |

Sporządzono dnia 21.03.2011

GLÓWNA KSIĘGOWA

Marta Porzan-Łaszczych

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

DYREKTOR

Miroslaw Boroń

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2010 - 31.12.2010

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

| Wiersz | Wyszczególnienie | Dane za rok | |
|----------|--|-------------|-------------|
| | | 2009 | 2010 |
| A | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | | |
| | – od jednostek powiązanych | | |
| I | Przychody netto ze sprzedaży produktów | | |
| II | Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) | | |
| III | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | | |
| IV | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | | |
| B | Koszty działalności operacyjnej | 916 769,40 | 972 505,26 |
| I | Amortyzacja | 10 579,64 | 471,18 |
| II | Zużycie materiałów i energii | 36 637,46 | 143 321,60 |
| III | Usługi obce | 380 518,54 | 310 250,79 |
| IV | Podatki i opłaty, w tym: | | 1 767,00 |
| | – podatek akcyzowy | | |
| V | Wynagrodzenia | 372 565,35 | 381 698,97 |
| VI | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 45 843,87 | 66 099,52 |
| VII | Pozostałe koszty rodzajowe | 70 624,54 | 68 896,20 |
| VIII | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | |
| C | Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B) | -916 769,40 | -972 505,26 |
| D | Pozostałe przychody operacyjne | 948 670,06 | 980 033,75 |
| I | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II | Dotacje | 809 862,00 | 766 735,00 |
| III | Inne przychody operacyjne | 138 808,06 | 213 298,75 |
| E | Pozostałe koszty operacyjne | | |
| I | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | |
| III | Inne koszty operacyjne | | |
| F | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E) | 31 900,66 | 7 528,49 |
| G | Przychody finansowe | | 0,20 |
| I | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | | |
| | – od jednostek powiązanych | | |
| II | Odsetki, w tym: | | |
| | – od jednostek powiązanych | | |
| III | Zysk ze zbycia inwestycji | | |
| IV | Aktualizacja wartości inwestycji | | |
| V | Inne | | 0,20 |
| H | Koszty finansowe | | 1,98 |
| I | Odsetki, w tym: | | |
| | – dla jednostek powiązanych | | |
| II | Strata ze zbycia inwestycji | | |
| III | Aktualizacja wartości inwestycji | | |
| IV | Inne | | 1,98 |
| I | Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H) | 31 900,66 | 7 526,71 |
| J | Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.) | | |
| I | Zyski nadzwyczajne | | |
| II | Straty nadzwyczajne | | |
| K | Zysk (strata) brutto (I +/- J) | 31 900,66 | 7 526,71 |
| L | Podatek dochodowy | | |
| M | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | |
| N | Zysk (strata) netto (K – L – M) | 31 900,66 | 7 526,71 |

Sporządzono dnia 21.03.2011

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Małgorzata Perzan-Łaszczych

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

DYREKTOR

Mirosław Boroń

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

Informacja dodatkowa do bilansu za rok 2010

1. Stosowane metody wyceny na dzień 31.12.2010 r aktywa i pasywa wyceniono w instytucji jak niżej:

- środki trwałe – wartość netto(pomniejszona o umorzenie),
- należności i zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty,
- środki pieniężne – w wartości nominalnej,
- odpisy amortyzacyjne w 2010 r. dokonane były zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych,
- w CKK prowadzony jest porównawczy Rachunek Zysków i Strat.
- przychody ze sprzedaży usług przyjęto do rachunku zysków i strat w wartości netto(CKK jest płatnikiem VAT).
- Księgowość jest prowadzona zgodnie z ustawą o Rachunkowości.

2. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych :

a) środki trwałe wartość początkowa:

w zł i gr.

| Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych | Wartość początkowa na początek roku obrotowego | Zwiększenia z tytułu: -nabycia aktualizacji przemieszczenia inne | Zmniejszenia z tytułu: sprzedaży aktualizacji przemieszczenia <u>inne</u> (likwidacja) | Stan na koniec roku obrotowego wartości początkowej |
|---|--|--|---|---|
| Środki trwałe razem: | 68413,92 | 5832,82 | 7624,82 | 66621,92 |
| z tego: | | | | |
| 1) Grunty | - | - | - | - |
| 2) Budynki, obiekty budowlane | - | - | - | - |
| 3) Maszyny, urządzenia techn. | - | - | - | - |
| 4) Środki transportu | - | - | - | - |
| 5) Pozostałe środki trwałe | 15624,82 | - | 7624,82 | 8000,00 |
| 6) Śr. trwałe. mniejszej wart. umarzone jednorazowo | 52789,10 | 5832,82 | - | 58621,92 |

b) umorzenia środków trwałych :

w zł i gr.

| Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych (środków trwałych) | Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego | Zwiększenia z tytułu: -umorzeń -aktualizacji - przemieszczenia -innych | Zmniejszenia z tytułu: -sprzedaży -aktualizacji - przemieszczenia -inne | Stan na koniec roku obrotowego |
|--|---|---|--|--------------------------------|
| Umorzenie środków trwałych razem: | 67942,74 | 6304,00 | 7624,82 | 66621,92 |
| z tego: | | | | |
| 1)Grunty | - | - | - | - |
| 2)Budynki, obiekty budowlane | - | - | - | - |
| 3)Maszyny, urządzenia techn. | - | - | - | - |
| 4)Środki transportu | - | - | - | - |
| 5)Pozostałe środki trwałe | 15153,64 | 471,18 | 7624,82 | 8000,00 |
| 6)Śr. trwałe. mniejszej wart. | 52789,10 | 5832,82 | - | 58621,92 |

c) wartości niematerialne i prawne - wartość początkowa :

w zł gr.

| Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych | Wartość początkowa na początek roku obrotowego | Zwiększenia z tytułu: -nabycia -aktualizacji - przemieszczenia -inne | Zmniejszenia z tytułu: sprzedaży aktualizacji przemieszczenia inne | Stan na koniec roku obrotowego wartości początkowej |
|---|--|---|--|---|
| Wartości niematerialne i prawne razem: | - | 2074,00 | - | 2074,00 |
| z tego: | | | | |
| 1)Licencje na programy komputerowe | - | 2074,00 | - | 2074,00 |

d) umorzenia wartości niematerialnych i prawnych: w zł i gr.

| Wyszczególnienie wg. pozycji bilansowych | Dotychczasowe umorzenia na początek roku obrotowego | Zwiększenia tytułu: | | Zmniejszenia z tytułu: | | Stan na koniec roku obrotowego umorzeń dotychczasowych |
|--|---|---------------------|-----------------|------------------------|-----------------|--|
| | | -nabycia | -aktualizacji | -sprzedaży | -aktualizacji | |
| | | - | | - | | |
| | | | przemieszczenia | - | przemieszczenia | |
| | | | -inne | - | -inne | |
| Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych razem: | - | 2074,00 | | - | | 2074,00 |
| z tego: | | | | | | |
| 1) Licencje na programy komputerowe | - | 2074,00 | | - | | 2074,00 |

3. Informacja o wielkości i zmianach funduszu:

| | |
|--|------------|
| Fundusz Instytucji na dzień 31.12.2010r. | -52.437,92 |
| - stan na dzień 31.12.2009 | -84.338,58 |
| - zysk za 2009r | +31.900,66 |
| Kapitał na dzień 31.12.2010r. | -44.911,21 |

4. W CKK w 2010 r. wystąpił zysk w wysokości +7.526,71

5. Zobowiązania występujące na dzień 31.12.2010r dotyczą miesiąca grudnia 2010r i wynoszą 48.062,60

w tym:

- Dostaw i usług do 12 miesięcy 31786,49
- z tytułu podatków i ubezpieczeń 15116,80
 - w tym: PIT-4 2729,00
 - VAT-7 2287,00
 - ZUS 10100,80
- Fundusze specjalne (ZFSS) 1159,31

6. Zobowiązania warunkowe w 2010 r nie występują, nie udzielono gwarancji i poręczeń majątkowych.

7. Rozliczenia międzyokresowe kosztów na dzień 31.12.2010 r (nie wystąpiły) -----

| | |
|--|------------|
| 8. CKK w 2010 r. dokonał sprzedaży usług | 213.298,75 |
| Koszty pozyskania przychodów | 0,00 |
| Zysk ze sprzedaży | 213.298,75 |

9. W 2010 r CKK korzystał ze zwolnienia z obowiązku płacenia podatku od osób prawnych wynikających z art. 25ustr 1 o podatku dochodowym.

10. Koszty w układzie rodzajowym wykazano w rachunku zysków i strat - wariant porównawczy.

CENTRUM KULTURY KURPIOWSKIEJ
im. Ks. Mieczysława Mieszki
w Kadzidle
ul. Kościuszki 6, 07-420 Kadzidło
tel./fax /029/ 7618-026, 767-80-84
NIP 758-00-11-448

DYREKTOR
Mirosław Borc

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Maria Perzan-Łaszczych