

# BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: zł

| AKTYWA |                                                                                | Stan na dzień kończący    |                             | PASywa |                                                                                             | Stan na dzień kończący    |                             |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|
|        |                                                                                | rok bieżący<br>31.12.2020 | rok poprzedni<br>31.12.2019 |        |                                                                                             | rok bieżący<br>31.12.2020 | rok poprzedni<br>31.12.2019 |
| A      | <b>Aktywa trwałe</b>                                                           | 2 892 023,24              | 1 795 229,88                | A      | <b>Kapitał (fundusz) własny</b>                                                             | 354 811,22                | 266 778,56                  |
| I      | <b>Wartości niematerialne i prawne</b>                                         | 0,00                      | 0,00                        | I      | <b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>                                                         | 125 440,80                | 125 440,80                  |
| 1      | Koszty zakończonych prac rozwojowych                                           | 0,00                      | 0,00                        | II     | <b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>                                                   | 0,00                      | 0,00                        |
| 2      | Wartość firmy                                                                  | 0,00                      | 0,00                        |        | – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | 0,00                      | 0,00                        |
| 3      | Inne wartości niematerialne i prawne                                           | 0,00                      | 0,00                        | III    | <b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>                                      | 0,00                      | 0,00                        |
| 4      | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne                                    | 0,00                      | 0,00                        |        | – z tytułu aktualizacji wartości godziwej                                                   | 0,00                      | 0,00                        |
| II     | <b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>                                                  | 2 892 023,24              | 1 795 229,88                | IV     | <b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>                                      | 141 337,76                | 58 615,52                   |
| 1      | Środki trwałe                                                                  | 2 892 023,24              | 1 795 229,88                |        | – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki                                                | 0,00                      | 0,00                        |
| a)     | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)                            | 0,00                      | 0,00                        |        | – na udziały (akcje) własne                                                                 | 0,00                      | 0,00                        |
| b)     | budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej         | 2 554 698,50              | 1 432 128,90                | V      | <b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>                                                        | 0,00                      | 0,00                        |
| c)     | urządzenia techniczne i maszyny                                                | 142 349,82                | 161 261,08                  | VI     | <b>Zysk (strata) netto</b>                                                                  | 88 032,66                 | 82 722,24                   |
| d)     | środki transportu                                                              | 0,00                      | 0,00                        | VII    | <b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>                       | 0,00                      | 0,00                        |
| e)     | inne środki trwałe                                                             | 194 974,92                | 201 839,90                  | B      | <b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>                                               | 2 873 489,79              | 1 694 841,89                |
| 2      | Środki trwałe w budowie                                                        | 0,00                      | 0,00                        | I      | <b>Rezerwy na zobowiązania</b>                                                              | 934,16                    | 0,00                        |
| 3      | Zaliczki na środki trwałe w budowie                                            | 0,00                      | 0,00                        | 1      | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                                            | 0,00                      | 0,00                        |
|        | <b>Należności długoterminowe</b>                                               | 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                        |
| 2      | Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00                      | 0,00                        |        | – krótkoterminowa                                                                           | 0,00                      | 0,00                        |
| 3      | Od pozostałych jednostek                                                       | 0,00                      | 0,00                        | 3      | <b>Pozostałe rezerwy</b>                                                                    | 934,16                    | 0,00                        |
| IV     | <b>Inwestycje długoterminowe</b>                                               | 0,00                      | 0,00                        |        | – długoterminowe                                                                            | 0,00                      | 0,00                        |
| 1      | Nieruchomości                                                                  | 0,00                      | 0,00                        |        | – krótkoterminowe                                                                           | 934,16                    | 0,00                        |
| 2      | Wartości niematerialne i prawne                                                | 0,00                      | 0,00                        | II     | <b>Zobowiązania długoterminowe</b>                                                          | 0,00                      | 0,00                        |
| 3      | Długoterminowe aktywa finansowe                                                | 0,00                      | 0,00                        | 1      | Wobec jednostek powiązanych                                                                 | 0,00                      | 0,00                        |
| a)     | w jednostkach powiązanych                                                      | 0,00                      | 0,00                        | 2      | Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale           | 0,00                      | 0,00                        |
|        | – udziały lub akcje                                                            | 0,00                      | 0,00                        | 3      | 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, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale           | 0,00       | 0,00       | d)  | zobowiązania wekslowe                                                                               | 0,00         | 0,00         |
|    | – udziały lub akcje                                                                       | 0,00       | 0,00       | e)  | inne                                                                                                | 0,00         | 0,00         |
|    | – inne papiery wartościowe                                                                | 0,00       | 0,00       | III | <b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>                                                                 | 68 322,43    | 11 514,02    |
|    | – udzielone pożyczki                                                                      | 0,00       | 0,00       | 1   | Zobowiązania wobec jednostek powiązanych                                                            | 0,00         | 0,00         |
|    | – inne długoterminowe aktywa finansowe                                                    | 0,00       | 0,00       | a)  | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:                                                    | 0,00         | 0,00         |
| c) | w pozostałych jednostkach                                                                 | 0,00       | 0,00       |     | – do 12 miesięcy                                                                                    | 0,00         | 0,00         |
|    | – udziały lub akcje                                                                       | 0,00       | 0,00       |     | – powyżej 12 miesięcy                                                                               | 0,00         | 0,00         |
|    | – inne papiery wartościowe                                                                | 0,00       | 0,00       | b)  | inne                                                                                                | 0,00         | 0,00         |
|    | – udzielone pożyczki                                                                      | 0,00       | 0,00       | 2   | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale      | 0,00         | 0,00         |
|    | – inne długoterminowe aktywa finansowe                                                    | 0,00       | 0,00       | a)  | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:                                                    | 0,00         | 0,00         |
| 4  | Inne inwestycje długoterminowe                                                            | 0,00       | 0,00       |     | – do 12 miesięcy                                                                                    | 0,00         | 0,00         |
| V  | <b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>                                          | 0,00       | 0,00       |     | – powyżej 12 miesięcy                                                                               | 0,00         | 0,00         |
| 1  | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                                           | 0,00       | 0,00       | b)  | inne                                                                                                | 0,00         | 0,00         |
| 2  | Inne rozliczenia międzyokresowe                                                           | 0,00       | 0,00       | 3   | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek                                                            | 68 322,43    | 11 514,02    |
| B  | <b>Aktywa obrotowe</b>                                                                    | 336 277,77 | 166 390,57 | a)  | kredyty i pożyczki                                                                                  | 0,00         | 0,00         |
| I  | <b>Zapasy</b>                                                                             | 0,00       | 0,00       | b)  | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                                                     | 0,00         | 0,00         |
| 1  | Materiały                                                                                 | 0,00       | 0,00       | c)  | inne zobowiązania finansowe                                                                         | 0,00         | 0,00         |
| 2  | Półprodukty i produkty w toku                                                             | 0,00       | 0,00       | d)  | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:                                                    | 11 775,88    | 11 263,03    |
| 3  | Produkty gotowe                                                                           | 0,00       | 0,00       |     | – do 12 miesięcy                                                                                    | 11 775,88    | 11 263,03    |
| 4  | Towary                                                                                    | 0,00       | 0,00       |     | – powyżej 12 miesięcy                                                                               | 0,00         | 0,00         |
| 5  | Zaliczki na dostawy i usługi                                                              | 0,00       | 0,00       | e)  | zaliczki otrzymane na dostawy i usługi                                                              | 0,00         | 0,00         |
| II | <b>Należności krótkoterminowe</b>                                                         | 336,26     | 250,00     | f)  | zobowiązania wekslowe                                                                               | 0,00         | 0,00         |
| 1  | Należności od jednostek powiązanych                                                       | 0,00       | 0,00       | g)  | z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 56 546,55    | 81,00        |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                | 0,00       | 0,00       | h)  | z tytułu wynagrodzeń                                                                                | 0,00         | 0,00         |
|    | – do 12 miesięcy                                                                          | 0,00       | 0,00       | i)  | inne                                                                                                | 0,00         | 169,99       |
|    | – powyżej 12 miesięcy                                                                     | 0,00       | 0,00       | 4   | Fundusze specjalne                                                                                  | 0,00         | 0,00         |
| b) | inne                                                                                      | 0,00       | 0,00       | IV  | <b>Rozliczenia międzyokresowe</b>                                                                   | 2 804 233,20 | 1 683 327,87 |
| 2  | Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00       | 0,00       | 1   | Ujemna wartość firmy                                                                                | 0,00         | 0,00         |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                | 0,00       | 0,00       | 2   | Inne rozliczenia międzyokresowe                                                                     | 2 804 233,20 | 1 683 327,87 |
|    | – do 12 miesięcy                                                                          | 0,00       | 0,00       |     | – długoterminowe                                                                                    | 2 686 520,36 | 1 597 957,38 |
|    | – powyżej 12 miesięcy                                                                     | 0,00       | 0,00       |     | – krótkoterminowe                                                                                   | 117 712,84   | 85 370,49    |
| b) | inne                                                                                      | 0,00       | 0,00       |     |                                                                                                     |              |              |
| 3  | Należności od pozostałych jednostek                                                       | 336,26     | 250,00     |     |                                                                                                     |              |              |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                | 336,26     | 250,00     |     |                                                                                                     |              |              |
|    | – do 12 miesięcy                                                                          | 336,26     | 250,00     |     |                                                                                                     |              |              |
|    | – powyżej 12 miesięcy                                                                     | 0,00       | 0,00       |     |                                                                                                     |              |              |

|            |                                                                                                              |                     |                     |   |                                       |                     |                     |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---|---------------------------------------|---------------------|---------------------|
| b)         | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 0,00                | 0,00                |   |                                       |                     |                     |
| c)         | inne                                                                                                         | 0,00                | 0,00                |   |                                       |                     |                     |
| d)         | dochodzone na drodze sądowej                                                                                 | 0,00                | 0,00                |   |                                       |                     |                     |
| <b>III</b> | <b>Inwestycje krótkoterminowe</b>                                                                            | <b>334 310,72</b>   | <b>164 570,12</b>   | ✓ |                                       |                     |                     |
| <b>1</b>   | <b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>                                                                      | <b>334 310,72</b>   | <b>164 570,12</b>   |   |                                       |                     |                     |
| 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                                                                     | 334 310,72          | 164 570,12          |   |                                       |                     |                     |
|            | – środki pieniężne w kasie i na rachunkach                                                                   | 334 310,72          | 164 570,12          | ✓ |                                       |                     |                     |
|            | – inne środki pieniężne                                                                                      | 0,00                | 0,00                |   |                                       |                     |                     |
|            | – inne aktywa pieniężne                                                                                      | 0,00                | 0,00                |   |                                       |                     |                     |
| 2          | Inne inwestycje krótkoterminowe                                                                              | 0,00                | 0,00                |   |                                       |                     |                     |
| <b>IV</b>  | <b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>                                                            | <b>1 630,79</b>     | <b>1 570,45</b>     | ✓ |                                       |                     |                     |
| <b>C</b>   | <b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>                                                        | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |   |                                       |                     |                     |
| <b>D</b>   | <b>Udziały (akcje) własne</b>                                                                                | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |   |                                       |                     |                     |
|            | <b>AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>                                                                | <b>3 228 301,01</b> | <b>1 961 620,45</b> |   | <b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b> | <b>3 228 301,01</b> | <b>1 961 620,45</b> |

III ZASTĘPCA  
GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO  
CUW w Rybniku  
*[Signature]*  
mgr Aleksandra Kuśka

Z up. Dyrektora CUW w Rybniku  
KIEROWNIK  
DZIAŁU ADMINISTRACYJNEGO  
*[Signature]*  
mgr Dorota Żurawska

SPECJALISTA  
*[Signature]*  
mgr Renata Posz

Dom Kultury w Rybniku-  
Chwałowicach  
ul. 1 Maja 91B  
44-206 Rybnik  
(dane jednostki)

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2020-31.12.2020

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ...zł...

| Wiersz   | Wyszczególnienie                                                                       | Dane za             |                       |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------|
|          |                                                                                        | rok bieżący<br>2020 | rok poprzedni<br>2019 |
| <b>A</b> | <b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>                          | 1 380 362,84        | 1 722 914,89          |
|          | – od jednostek powiązanych                                                             | 0,00                | 0,00                  |
| I        | Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                 | 1 380 362,84        | 1 722 914,89          |
| 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                  |
| <b>B</b> | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>                                                 | 1 440 180,03        | 1 708 823,73          |
| I        | Amortyzacja                                                                            | 139 592,38          | 94 466,22             |
| II       | Zużycie materiałów i energii                                                           | 151 574,43          | 119 914,63            |
| III      | Usługi obce                                                                            | 171 124,19          | 391 922,08            |
| IV       | Podatki i opłaty, w tym:                                                               | 34 485,19           | 40 948,66             |
|          | – podatek akcyzowy                                                                     | 0,00                | 0,00                  |
| V        | Wynagrodzenia                                                                          | 772 774,45          | 883 715,47            |
| VI       | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:                                     | 158 984,57          | 170 748,31            |
|          | – emerytalne                                                                           | 67 997,00           | 74 245,38             |
| VII      | Pozostałe koszty rodzajowe                                                             | 11 644,82           | 7 108,36              |
| VIII     | Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                               | 0,00                | 0,00                  |
| <b>C</b> | <b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>                                              | -59 817,19          | 14 091,16             |
| <b>D</b> | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                  | 148 639,12          | 74 211,21             |
| I        | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                                 | 0,00                | 0,00                  |
| II       | Dotacje                                                                                | 666,67              | 6 114,89              |
| III      | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                           | 0,00                | 0,00                  |
| IV       | Inne przychody operacyjne                                                              | 147 972,45          | 68 096,32             |
| <b>E</b> | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                     | 874,78              | 4 313,94              |
| I        | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                               | 0,00                | 0,00                  |
| II       | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                           | 0,00                | 4 309,05              |
| III      | Inne koszty operacyjne                                                                 | 874,78              | 4,89                  |
| <b>F</b> | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>                            | 87 947,15           | 83 988,43             |
| <b>G</b> | <b>Przychody finansowe</b>                                                             | 344,91              | 983,46                |
| I        | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:                                                  | 0,00                | 0,00                  |
|          | a) od jednostek powiązanych, w tym:                                                    | 0,00                | 0,00                  |
|          | – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                                 | 0,00                | 0,00                  |
|          | b) od jednostek pozostałych, w tym:                                                    | 0,00                | 0,00                  |
|          | – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                                 | 0,00                | 0,00                  |
| II       | Odsetki, w tym:                                                                        | 344,91              | 983,46                |
|          | – od jednostek powiązanych                                                             | 0,00                | 0,00                  |
| III      | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:                                     | 0,00                | 0,00                  |
|          | – w jednostkach powiązanych                                                            | 0,00                | 0,00                  |
| IV       | Aktualizacja wartości aktywów finansowych                                              | 0,00                | 0,00                  |
| V        | Inne                                                                                   | 0,00                | 0,00                  |
| <b>H</b> | <b>Koszty finansowe</b>                                                                | 259,40              | 2 249,65              |
| I        | Odsetki, w tym:                                                                        | 0,00                | 2,00                  |
|          | – dla jednostek powiązanych                                                            | 0,00                | 0,00                  |
| II       | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:                                   | 0,00                | 0,00                  |
|          | – w jednostkach powiązanych                                                            | 0,00                | 0,00                  |
| III      | Aktualizacja wartości aktywów finansowych                                              | 259,40              | 0,00                  |
| IV       | Inne                                                                                   | 0,00                | 2 247,65              |
| <b>I</b> | <b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>                                                | 88 032,66           | 82 722,24             |
| <b>J</b> | <b>Podatek dochodowy</b>                                                               | 0,00                | 0,00                  |
| <b>K</b> | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>                   | 0,00                | 0,00                  |
| <b>L</b> | <b>Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>                                                 | 88 032,66           | 82 722,24             |

**INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
DOMU KULTURY W RYBNIKU-CHWAŁOWICACH ZA 2020 ROK**

|           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>I.</b> | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 1.        | <b>NAZWA JEDNOSTKI</b><br>Dom Kultury w Rybniku-Chwałowicach                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 2.        | <b>SIEDZIBA JEDNOSTKI</b><br>Województwo: śląskie<br>Powiat: Rybnik<br>Gmina: Rybnik<br>Dzielnica: Chwałowice<br>Adres: ul. 1 Maja 91B 44-200 Rybnik<br>Regon: 272037570                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 3.        | <b>ORGAN PROWADZĄCY REJESTR</b><br>Nazwa: Urząd Miasta Rybnika<br>Adres: ul. Bolesława Chrobrego 2 44-200 Rybnik                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 4.        | <b>WPIS DO KSIĘGI REJESTRU INSTYTUCJI KULTURY</b><br>Pozycja rejestru: 7/94<br>Data wpisu: 03.01.1994                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 5.        | <b>URZĄD PROWADZĄCY REJESTR PODATKOWY</b><br>Nazwa: Urząd Skarbowy w Rybniku<br>Adres: Plac Armii Krajowej 3 44-200 Rybnik                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 6.        | <b>PRZEDMIOT DZIAŁANIA</b><br><p>Dom Kultury w Rybniku-Chwałowicach jest samorządową instytucją kultury utworzoną na mocy Uchwały Nr 339/XLI/93 Rady Miasta z dnia 29 grudnia 1993r. z późniejszą zmianą tej uchwały tj. Uchwała Nr 180/XI/2003 Rady Miasta Rybnika z dnia 10 września 2003r. Z dniem 03.01.1994r. został wpisany do księgi rejestru Instytucji Kultury Miasta Rybnika nr 7/94, uzyskując osobowość prawną.</p> <p>Dom Kultury działa według obowiązujących na obszarze Rzeczypospolitej Polskiej przepisów prawnych, a w szczególności na podstawie Ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. nr 114 poz. 493) oraz Statutu będącego załącznikiem do Uchwały Nr 365/XXVII/2012 Rady Miasta Rybnika.</p> <p>W dniu 13 grudnia 2019 roku Dyrektor Domu Kultury podpisał porozumienie w sprawie przystąpienia do wspólnej obsługi od dnia 1 stycznia 2020 roku prowadzonej przez Centrum Usług Wspólnych w Rybniku. Wspólna obsługa prowadzona przez jednostkę obsługującą obejmuje prowadzenie spraw jednostki w zakresie rachunkowości i sprawozdawczości, obsługi systemu wynagrodzeń i świadczeń pracowniczych, wraz z pochodnymi, obsługi finansowej realizacji płatności gotówkowych i bezgotówkowych, dokonywanie kontroli formalno-rachunkowej dokumentacji księgowej. Działalnością Domu Kultury kieruje Dyrektor, który reprezentuje go na zewnątrz, odpowiada za jego działalność, dobór pracowników oraz powierzone składniki rzeczowe, Dyrektora powołuje i odwołuje Prezydent Miasta.</p> <p>Dom Kultury realizuje cele i zadania w dziedzinie wychowania, edukacji i upowszechniania kultury.</p> <p>Do podstawowych zadań Domu Kultury należy:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- edukacja kulturalna i wychowanie przez sztukę,</li></ul> |

|           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|           | <ul style="list-style-type: none"> <li>- wspieranie amatorskiego ruchu artystycznego poprzez prowadzenie zespołów artystycznych, organizowanie stacjonarnych i wyjazdowych warsztatów, organizowanie kół zainteresowań i klubu hobbystów,</li> <li>- podtrzymywanie tradycji folklorystycznych, w tym rękodzieła ludowego i artystycznego,</li> <li>- rozpoznawanie, rozbudzanie i zaspokajanie potrzeb kulturalnych,</li> <li>- rozwijanie kultury artystycznej i filmowej przez upowszechnianie sztuki profesjonalnej, a także dzieł krajowej i światowej kinematografii,</li> <li>- organizowanie wystaw, konkursów, koncertów, imprez plenerowych, przeglądów, festiwali oraz innych cyklicznych imprez artystycznych, ze szczególnym uwzględnieniem kultury lokalnej,</li> <li>- organizowanie wszelkich rodzajów kursów specjalistycznych i szkoleń,</li> <li>- inicjowanie i prowadzenie działań z zakresu profilaktyki uzależnień i patologii społecznych ze szczególnym uwzględnieniem dzieci i młodzieży,</li> <li>- organizowanie i prowadzenie wypoczynku dla dzieci i młodzieży,</li> <li>- prowadzenie działalności informacyjnej i wydawniczej w dziedzinie kultury i sztuki,</li> <li>- realizowanie polityki informacyjnej Miasta w zakresie polepszenia usług i obsługi mieszkańców poprzez prowadzenie „telecentrum” jako publicznego punktu dostępu do internetu,</li> <li>- prowadzenie działalności gospodarczej z zastrzeżeniem § 12 statutu.</li> </ul> |
| 7.        | <b>OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM</b><br>1.01.2020 - 31.12.2020                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 8.        | <b>ZAKRES SPRAWOZDANIA</b><br>Sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem jednostkowym, nie podlega obowiązkowi badania.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 9.        | <b>ZAŁOŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI</b><br>Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności kulturalnej przez Dom Kultury w Rybniku-Chwałowicach w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 10.       | <b>INFORMACJA O PRYZNANEJ DOTACJI OD ORGANIZATORA</b><br>W roku obrotowym Dom Kultury w Rybniku-Chwałowicach otrzymał dotację podmiotową w kwocie 1 272 546,00 zł                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <b>II</b> | <b>Przyjęte zasady polityki rachunkowości</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|           | Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 poz. 217). Rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie porównawczym. W księgach rachunkowych za 2020 rok ujęto wszelkie przychody i obciążające koszty dotyczące danego roku obrotowego niezależnie od terminu płatności. Składniki aktywów i pasywów wykazano w bilansie według rzeczywistego stanu z ostatniego dnia roku obrotowego wynikającego z ewidencji księgowej uzgodnionej z wynikami inwentaryzacji.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 1.        | <b>METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW</b><br>1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia (powiększonych o ewentualne ulepszenia) lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny), pomniejszonych o odpisy umorzeniowe oraz z tytułu trwałej utraty wartości.<br>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje) - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem (w tym niepodlegający odliczeniu podatek VAT), pomniejszonych o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.<br>3. Materiały, towary – według cen nabycia. W przypadku ich wystąpienia przyjmowane są na magazyn w cenie zakupu plus niepodlegający odliczeniu VAT.<br>4. Należności – w kwocie wymaganej zapłaty.<br>5. Zobowiązania – w kwocie do zapłaty.<br>6. Zobowiązania i należności wyrażone w walucie obcej – według kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez NBP na ten dzień.<br>7. Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa - wg wartości nominalnej.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |

|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2. | <p><b>EWIDENCJA ŚRODKÓW TRWAŁYCH, POZOSTAŁYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH, WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH ORAZ DROBNEGO SPRZĘTU I WYPOSAŻENIA</b></p> <p>1. Dla potrzeb ujmowania w księgach składników majątku przyjęto następujące ustalenia: do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych zalicza się składniki majątku o wartości początkowej od 10000,00 zł oraz składniki majątku trwałego, których wartość początkowa nie przekroczyła kwoty 10000,00 zł w przypadku gdy zostały zakupione, przyjęte do użytkowania i rozpoczęto odpisy amortyzacyjne przed przystąpieniem do wspólnej obsługi.</p> <p>2. Pozostałe środki trwałe, których wartość nie przekracza wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych i nie jest mniejsza od 3500,00 zł do 9999,99 zł są całkowicie umarzane i amortyzowane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania.</p> <p>3. Środki trwałe, których jednostkowa wartość nie przekracza 3500,00 zł są zaliczane do drobnego sprzętu i wyposażenia jednorazowo odpisywane w koszty, objęte ewidencją pozaksiegową - ilościową prowadzoną w siedzibie IK.</p> <p>4. Wartości niematerialne i prawne to licencje programów komputerowych o wartości przekraczającej wartość ustaloną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych 10000,00 zł. Wartości niematerialne i prawne są ewidencjonowane w księdze głównej na kontach analitycznych wg wartości, a także w księdze pomocniczej analitycznie wg poszczególnych licencji-zasad amortyzacji jak dla środków trwałych. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej od 3500,00 do 9999,99 zł są całkowicie umarzane i amortyzowane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania.</p> |
| 3. | <p><b>UPROSZCZENIA</b></p> <p>1. Na kontach dotyczących rozliczeń międzyokresowych kosztów nie ujmuje się (do momentu nie przekroczenia poziomu istotności)</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- kosztów prenumeraty rocznej prasy,</li> <li>- przedpłat (zaliczek) na imprezy dotyczące przyszłych okresów.</li> </ul> <p>2. Materiały i towary przekazywane są do użytkowania bezpośrednio z zakupu, ujmowane w kosztach, z pominięciem ewidencji magazynowej.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 4. | <p><b>ODPISY AKTUALIZUJĄCE NALEŻNOŚCI</b></p> <p>Odpisu aktualizującego należności dokonuje się indywidualnie dla poszczególnych należności na podstawie przeprowadzonej analizy dokumentów i sytuacji poszczególnych kontrahentów. Odpisy aktualizujące należności obejmują zarówno należności główne, jak i odsetkowe - związane ze zwłoką w zapłacie należności głównych. Wysokość odpisu aktualizacyjnego należności dla poszczególnych kontrahentów wylicza się procentowym współczynnikiem nieściągalności. Współczynnik ustalony jest w wysokości 100% i dla należności głównych i odsetek. Odpis aktualizujący pozostaje tak długo w księgach jak długo istnieje szansa na odzyskanie należności, jeżeli uprzednio dokonane odpisy okazują się zbędne to nie później niż na dzień bilansowy należy je odpowiednio skorygować, doprowadzając stan należności do ich realnej wartości.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 5. | <p><b>INNE INFORMACJE</b></p> <p>Z chwilą przejścia do wspólnej obsługi prowadzonej przez Centrum Usług Wspólnych w Rybniku obowiązywać zaczęły zasady (polityka) rachunkowości obowiązujące w CUW dla instytucji kultury. Nowo zakupione pozostałe środki trwałe o wartości od 3500,00 zł do 9999,99 zł są ujmowane na koncie 013 i podlegają umorzeniu jednorazowo w pełnej wartości w miesiącu wydania ich do używania.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |

|      |                                           |
|------|-------------------------------------------|
| III. | <b>Dodatkowe informacje i objaśnienia</b> |
|------|-------------------------------------------|

|    |                        |
|----|------------------------|
| 1. | RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE |
|----|------------------------|

Stan na koniec roku 2019 wartość netto: 1 795 229,88 zł.

Stan na koniec roku 2020 wartość netto: 2 892 023,24 zł.

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej |              |                 | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6) | Zmniejszenie wartości początkowej |            |      | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10) | Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11) |
|-----|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------|-----------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------|------------|------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                   |                                                       | aktualizacja                     | Przychody    | przemieszczenie |                                                     | zbycie                            | likwidacja | inne |                                                       |                                                                  |
| 1   | 2                                                                 | 3                                                     | 4                                | 5            | 6               | 7                                                   | 8                                 | 9          | 10   | 11                                                    | 12                                                               |
| 1   | A.II.1a grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)       | 0,00                                                  | 0,00                             | 0,00         | 0,00            | 0,00                                                | 0,00                              | 0,00       | 0,00 | 0,00                                                  | 0,00                                                             |
| 2.  | A.II.1b Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej     | 2 154 907,06                                          | 0,00                             | 1 204 034,74 | 0,00            | 1 204 034,74                                        | 0,00                              | 0,00       | 0,00 | 0,00                                                  | 3 358 941,80                                                     |
| 3.  | A.II.1c Urządzenia techniczne i maszyny                           | 289 019,72                                            | 0,00                             | 10 351,00    | 0,00            | 10 351,00                                           | 0,00                              | 0,00       | 0,00 | 0,00                                                  | 299 370,72                                                       |
| 4.  | A.II.1d Środki transportu                                         | 0,00                                                  | 0,00                             | 0,00         | 0,00            | 0,00                                                | 0,00                              | 0,00       | 0,00 | 0,00                                                  | 0,00                                                             |
| 5.  | A.II.1e Inne środki trwałe                                        | 292 221,85                                            | 0,00                             | 22 000,00    | 0,00            | 22 000,00                                           | 0,00                              | 0,00       | 0,00 | 0,00                                                  | 314 221,85                                                       |

| Umorzenie<br>– stan na początek roku<br>obrotowego | Zwiększenia w ciągu<br>roku obrotowego |                                |      | Ogółem zwiększenie<br>umorzenia<br>(14 + 15 + 16) | Zmniejszenie<br>umorzenia | Umorzenie<br>– stan na koniec roku<br>obrotowego<br>(13 + 17 – 18) | Wartość netto<br>składników aktywów             |                                                |
|----------------------------------------------------|----------------------------------------|--------------------------------|------|---------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|------------------------------------------------|
|                                                    | aktualizacja                           | amortyzacja za rok<br>obrotowy | inne |                                                   |                           |                                                                    | stan na początek roku<br>obrotowego<br>(3 – 13) | stan na koniec roku<br>obrotowego<br>(12 – 19) |
|                                                    |                                        |                                |      |                                                   |                           |                                                                    |                                                 |                                                |
| 13                                                 | 14                                     | 15                             | 16   | 17                                                | 18                        | 19                                                                 | 20                                              | 21                                             |
| 0,00                                               | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00 | 0,00                                              | 0,00                      | 0,00                                                               | 0,00                                            | 0,00                                           |
| 722 778,16                                         | 0,00                                   | 81 465,14                      | 0,00 | 81 465,14                                         | 0,00                      | 804 243,30                                                         | 1 432 128,90                                    | 2 554 698,50                                   |
| 127 758,64                                         | 0,00                                   | 29 262,26                      | 0,00 | 29 262,26                                         | 0,00                      | 157 020,90                                                         | 161 261,08                                      | 142 349,82                                     |
| 0,00                                               | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00 | 0,00                                              | 0,00                      | 0,00                                                               | 0,00                                            | 0,00                                           |
| 90 381,95                                          | 0,00                                   | 28 864,98                      | 0,00 | 28 864,98                                         | 0,00                      | 119 246,93                                                         | 201 839,90                                      | 194 974,92                                     |

Zwiększenie Rzeczowych Środków Trwałych nastąpiło na podstawie ich zakupu oraz nieodpłatnego otrzymania.

|                                        |              |
|----------------------------------------|--------------|
| Zwiększenie środków trwałych wyniosło: | 1 236 385,74 |
|----------------------------------------|--------------|

w tym:

|                      |              |
|----------------------|--------------|
| a) budynki i budowle | 1 204 034,74 |
|----------------------|--------------|

– PT 60 z Urzędu Miasta -modernizacja budynku

Domu Kultury polegająca na robotach

ogólnobudowlanych oraz instalacyjnych w zakresie 1 204 034,74

ogólnobudowlanych oraz instalacyjnych w zakresie instalacji elektrycznych i sanitarnych

|                                                                                                                                                           |           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| b) kotły i maszyny energetyczne                                                                                                                           | 10 351,00 |
| – PT nr 25 z Urzędu Miasta - dostawa i montaż urządzenia elektrycznego do kompensacji mocy biernej wraz z niezbędnymi oprzewodowaniami i zabezpieczeniami | 10 351,00 |
| c) inne środki trwałe                                                                                                                                     | 22 000,00 |
| – zakup ekranu elektrycznego KAUBER Midxl wraz z montażem z dotacji celowej Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego (przynana dotacja - 20000,00)   | 22 000,00 |

2. **AKTYWA OBROTOWE**  
**1. Należności**  
Wszystkie należności znajdujące się w księgach na dzień bilansowy są należnościami krótkoterminowymi o okresie spłaty do 12 miesięcy.

| Należności z tytułu:       | Wartość       |
|----------------------------|---------------|
| 1. Dostaw i usług          | 336,26        |
| 2. Podatków, ceł, dotacji  | 0,00          |
| 3. Wynagrodzeń             | 0,00          |
| 4. Ubezpieczeń społecznych | 0,00          |
| <b>Razem</b>               | <b>336,26</b> |

- 2. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe 1630,79**  
Podatek VAT dotyczący przyszłych okresów, tj. styczeń 2021 - rozliczenie do 25.02.2021

**3. Odpisy aktualizujące wartość należności**

| Lp. | Grupa należności<br>Wg układu w bilansie | Stan na<br>początek roku<br>obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego |               |             | Stan na<br>koniec roku<br>obrotowego |
|-----|------------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------------|---------------|-------------|--------------------------------------|
|     |                                          |                                        | zwiększenia                                  | wykorzystanie | rozwiązanie |                                      |
| 1   | 2                                        | 3                                      | 4                                            | 5             | 6           | 7                                    |
| 1.  | B.II.3 a z tytułu dostaw i usług         | 5 228,56                               | 259,40                                       | 0,00          | 0,00        | 5 487,96                             |

W przedmiotowym okresie wartość aktualizująca należności wyniosła 259,40 zł i dotyczy należności w związku z naliczeniem różnicy pomiędzy ceną energii elektrycznej dostarczanej przez EcoErgia a ceną sprzedawcy rezerwowego Tauron.

- 4. Środki pieniężne Domu Kultury w Rybniku-Chwałowicach**  
Obsługę rachunków Domu Kultury w Rybniku-Chwałowicach prowadzi bank PKO BP SA.

|                                       |                   |
|---------------------------------------|-------------------|
| Środki na rachunku bieżącym jednostki | 333 810,72        |
| środki w kasie                        | 500,00            |
| <b>RAZEM</b>                          | <b>334 310,72</b> |

3.

PASYWA

1. Zmiana w kapitale własnym

| Wyszczególnienie              | Stan na początek roku | Zmiany w ciągu roku obrotowego |             | Stan na koniec roku |
|-------------------------------|-----------------------|--------------------------------|-------------|---------------------|
|                               |                       | Zmniejszenia                   | Zwiększenia |                     |
| 1. Fundusz Instytucji Kultury | 125 440,80            | 0,00                           | 0,00        | 125 440,80          |
| 2. Fundusz rezerwowy          | 58 615,52             | 0,00                           | 82 722,24   | 141 337,76          |

2. Zobowiązania

Wszystkie zobowiązania znajdujące się w księgach na dzień bilansowy są zobowiązaniami krótkoterminowymi o okresie zapłaty do 12 miesięcy.

| Zobowiązania z tytułu:     | Wartość   |
|----------------------------|-----------|
| 1. Dostaw i usług          | 11 775,88 |
| 2. Podatków, cel, dotacji  | 56 546,55 |
| 3. Wynagrodzeń             | 0,00      |
| 4. Ubezpieczeń społecznych | 0,00      |
| Razem                      | 68 322,43 |

3. Rozliczenia międzyokresowe

| Wyszczególnienie                      | Stan na początek roku | Zmiany w ciągu roku obrotowego |              | Stan na koniec roku |
|---------------------------------------|-----------------------|--------------------------------|--------------|---------------------|
|                                       |                       | Zmniejszenia                   | Zwiększenia  |                     |
| Rozliczenia międzyokresowe przychodów | 1 683 327,87          | 1 345 849,01                   | 2 466 754,34 | 2 804 233,20        |
| Rezerwy na zobowiązania               | 0,00                  | 0,00                           | 934,16       | 934,16              |
| Razem                                 | 1 683 327,87          | 1 345 849,01                   | 2 467 688,50 | 2 805 167,36        |

Na rozliczenia międzyokresowe w bilansie składa się kwota dotycząca wartości odpowiadającej niezamortyzowanej części wartości początkowej podlegających amortyzacji aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub zakupionych z dotacji celowych, pomniejszona o dokonane odpisy równoległe do odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych za 2020 rok oraz przychody dotyczące wydarzeń kulturalnych, które odbędą się w kolejnych latach. Ponadto rozliczenia międzyokresowe obejmują rezerwy na zobowiązania związane z podatkiem VAT dotyczącym przyszłych okresów, tj. styczeń 2021 - rozliczenie do 25.02.2021

4.

ZATRUDNIENIE I WYNAGRODZENIE

1. Zatrudnienie w Domu Kultury w Rybniku-Chwałowicach w roku 2020

| Wyszczególnienie         | Zatrudnienie w etatach na dzień 31.12.2019 | Zatrudnienie w etatach na dzień 31.12.2020 |
|--------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|
| Pracownicy merytoryczni  | 5,50                                       | 6,75                                       |
| Pracownicy administracji | 3,75                                       | 2,75                                       |
| Pracownicy obsługi       | 6,25                                       | 4,75                                       |

## 2. Wynagrodzenia

| SKŁADNIKI                 | Koszty roku 2019  | Koszty roku 2020  |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| Wynagrodzenia osobowe     | 590 928,59        | 620 136,56        |
| Wypłaty jednorazowe       | 57 590,00         | 0,00              |
| Nagrody roczne            | 59 842,85         | 49 555,29         |
| Umowy zlecenia i o dzieło | 175 354,03        | 100 420,81        |
| Honoraria i tantiemy      | 0,00              | 2 661,79          |
| <b>Razem</b>              | <b>883 715,47</b> | <b>772 774,45</b> |

5.

## INFORMACJE DOTYCZĄCE RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

### 1. Przychody

Dom Kultury w Rybniku - Chwałowicach uzyskał w roku 2020 przychody z następujących źródeł:

|                                                                                                                                  |                     |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| Przychody z działalności kulturalnej (wpływy z imprez kulturalnych, usługi kulturalne)                                           | 132 206,51          |
| Przychody z działalności pozostałej (wynajem sali, czynsz, usługi xero, pozostałe usługi)                                        | 20 511,88           |
| Dotacja z budżetu gminy                                                                                                          | 1 216 644,45        |
| Inna dotacja przyznana przez Narodowe Centrum Kultury                                                                            | 11 000,00           |
| Przychody finansowe (odsetki bankowe, odsetki od należności)                                                                     | 344,91              |
| Pozostałe przychody operacyjne (darowizny, równowartość odpisów amortyzacyjnych, aktualizacja należności, umorzenie składek ZUS) | 148 639,12          |
| <b>Razem przychody</b>                                                                                                           | <b>1 529 346,87</b> |

### 2. Koszty

Koszty poniesione przez Dom Kultury w Rybniku-Chwałowicach w roku 2020

|                                                                   |                     |
|-------------------------------------------------------------------|---------------------|
| Koszty działalności operacyjnej (koszty według rodzaju)           | 1 440 180,03        |
| Pozostałe koszty operacyjne                                       | 874,78              |
| Koszty finansowe (odsetki, różnice kursowe, aktualizacja odsetek) | 259,40              |
| <b>Razem koszty</b>                                               | <b>1 441 314,21</b> |

### 3. Rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym sporządzony na dzień 31.12.2020 r.

|            |                                               |                     |
|------------|-----------------------------------------------|---------------------|
| <b>A I</b> | <b>Przychody netto ze sprzedaży produktów</b> | <b>1 380 362,84</b> |
| <b>B</b>   | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>        | <b>1 440 180,03</b> |
| I          | Amortyzacja                                   | 139 592,38          |
| II         | Zużycie materiałów i energii                  | 151 574,43          |
| III        | Usługi obce                                   | 171 124,19          |
| IV         | Podatki i opłaty                              | 34 485,19           |
| V          | Wynagrodzenia                                 | 772 774,45          |
| VI         | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia    | 158 984,57          |
|            | - emerytalne                                  | 67 997,00           |
| VII        | Pozostałe koszty rodzajowe                    | 11 644,82           |
| <b>D</b>   | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>         | <b>148 639,12</b>   |
| II         | Dotacja                                       | 666,67              |
| IV         | Inne przychody operacyjne                     | 147 972,45          |
| <b>E</b>   | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>            | <b>874,78</b>       |
| II         | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych  | 0,00                |
| III        | Inne koszty operacyjne                        | 874,78              |
| <b>G</b>   | <b>Przychody finansowe</b>                    | <b>344,91</b>       |
| II         | Odsetki                                       | 344,91              |
| IV         | Aktualizacja aktywów finansowych              | 0,00                |
| <b>H</b>   | <b>Koszty finansowe</b>                       | <b>259,40</b>       |
| I          | Odsetki                                       | 0,00                |
| III        | Aktualizacja aktywów finansowych              | 259,40              |
| IV         | Inne                                          | 0,00                |

Działalność Domu Kultury w Rybniku-Chwałowicach w roku obrotowym 2020 zamknęła się zyskiem w wysokości 88 032,66 zł.  
Wskazany zysk w kwocie 88 032,66 zł proponuję przeznaczyć na zwiększenie funduszu rezerwowego instytucji kultury.

**Istotne koszty i przychody, które wystąpiły w cz sie pandemii COVID-19**  
umorzenie części zobowiązań publicznoprawnych -  
50% składek ZUS w ramach tzw. Tarczy 35 249,24 zł  
antykryzysowej  
dodatkowe koszty działalności spowodowane przez COVID-19: 3 456,81 zł  
– zakup środków ochrony osobistej, dezynfekcja 3 456,81 zł  
pomieszczeń

III ZASTĘPCA  
GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO  
CUW w Rybniku  
*Aleksandra Kuśka*  
mgr Aleksandra Kuśka

(główny księgowy)

2021-03-17

(rok, miesiąc, dzień)

Z up. Dyrektora CUW w Rybniku  
KIEROWNIK  
DZIAŁU ADMINISTRACYJNEGO  
*Dorota Żurawska*  
mgr Dorota Żurawska  
(kierownik jednostki)

SPECJALISTA

*Renata Posz*  
mgr Renata Posz