

**Rachunek zysków i strat jednostki**  
(wariant porównawczy)  
**Powiatowe Centrum Kultury i Sztuki w  
Ciechanowie**  
sporządzony na dzień 31.12.2019r.

Wyszczególnienie	Stan na koniec 2018	Stan na koniec 2019
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>2 786 718,68</b>	<b>3 476 098,61</b>
I. Przychody ze sprzedaży	2 786 718,68	3 476 098,61
I. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		-
V. Pozostałe dochody budżetowe		
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2 925 615,82</b>	<b>3 436 936,35</b>
I. Amortyzacja	216 917,65	44 140,35
II. Zużycie materiałów i energii	147 329,51	535 210,40
III. Usługi obce	165 221,69	1 301 125,29
IV. Podatki i opłaty	73 300,37	54 255,45
V. Wynagrodzenia	812 145,86	1 298 026,77
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	288 367,13	195 844,44
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	7 885,34	8 333,65
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 214 448,27	
IX. Udzielone dotacje		
X. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
XI. Pozostałe obciążenia		
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	<b>- 138 897,14</b>	<b>39 162,26</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>175 245,21</b>	<b>-</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		-
III. Pokrycie amortyzacji		
IV. Inne przychody operacyjne	175 245,21	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>49 864,70</b>	<b>-</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych		
II. Pozostałe koszty operacyjne	49 864,70	
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	<b>- 13 516,63</b>	<b>39 162,26</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>39 060,12</b>	<b>2 775,39</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
– od jednostek powiązanych		
II. Odsetki		2 775,39
III. Inne	39 060,12	
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>1 265,58</b>	<b>912,76</b>
I. Odsetki	-	-
II. Inne	1 265,58	912,76
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)</b>	<b>24 277,91</b>	<b>41 024,89</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
<b>K. Zysk (strata) brutto (I ± J)</b>	<b>24 277,91</b>	<b>41 024,89</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>		
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>		
<b>N. Zysk (strata) netto (K – L – M)</b>	<b>24 277,91</b>	<b>41 024,89</b>

23.03.2020r.

Podpisy:

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
*Choroś*  
Katarzyna Choroś

**p.o. DYREKTORA**  
Powiatowego Centrum Kultury i Sztuki  
im. Marii Konopnickiej  
w Ciechanowie  
*Liszewski*  
Andrzej Liszewski

Powiatowe Centrum Kultury i Sztuki im Marii Konopnickiej w Ciechanowie

ul. Strażacka 5  
06-400 Ciechanów

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2019r.

AKTYWA		Stan na dzień	
		rok obrotowy 2018	rok obrotowy 2019
0		1	2
<b>A. Aktywa trwałe</b>	01	1 643 893,26	201 212,16
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	02		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	03		
2. Wartość firmy	04		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	05		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	06		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	07	1 642 393,26	199 712,16
1. Środki trwałe	08	1 642 393,26	199 712,16
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	09	-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10	1 456 208,53	24 160,50
c) urządzenia techniczne i maszyny	11	161 535,19	158 851,66
d) środki transportu	12	-	-
e) inne środki trwałe	13	24 649,54	16 700,00
2. Środki trwałe w budowie	14	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	15		
<b>III. Należności długoterminowe</b>	16		
1. Od jednostek powiązanych	17		
2. Od pozostałych jednostek	18		
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	19	1 500,00	1 500,00
1. Nieruchomości	20		
2. Wartości niematerialne i prawne	21		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	22	1 500,00	1 500,00
a) w jednostkach powiązanych	23	1 500,00	1 500,00
- udziały lub akcje	24	1 500,00	1 500,00
- inne papiery wartościowe	25		
- udzielone pożyczki	26		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	27		
b) w pozostałych jednostkach	28		
- udziały lub akcje	29		
- inne papiery wartościowe	30		
- udzielone pożyczki	31		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	32		
4. Inne inwestycje długoterminowe	33		

POWIATOWE CENTRUM  
KULTURY I SZTUKI

im. Marii Konopnickiej

06-400 Ciechanów, ul. Strażacka 5

NIP 6661791171, REGON 130855637

<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	34		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	35		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	36		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	37	345 692,91	516 855,53
<b>I. Zapasy</b>	38	-	7 042,88
1. Materiały	39	-	7 042,88
2. Półprodukty i produkty w toku	40		
3. Produkty gotowe	41		
4. Towary	42		
5. Zaliczki na dostawy	43		
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	44	103 150,96	158 123,49
1. Należności od jednostek powiązanych	45	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	46	-	-
– do 12 miesięcy	47	-	-
– powyżej 12 miesięcy	48		
b) inne	49		
2. Należności od pozostałych jednostek	50	103 150,96	158 123,49
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	51	30 287,01	66 916,91
– do 12 miesięcy	52	30 287,01	66 916,91
– powyżej 12 miesięcy	53		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	54	16 908,00	42 701,00
c) inne	55	55 955,95	48 505,58
d) dochodzone na drodze sądowej	56		
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	57	242 541,95	347 436,04
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	58	242 541,95	347 436,04
a) w jednostkach powiązanych	59		
– udziały lub akcje	60		
– inne papiery wartościowe	61		
– udzielone pożyczki	62		
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	63		
b) w pozostałych jednostkach	64	-	-
– udziały lub akcje	65		
– inne papiery wartościowe	66		
– udzielone pożyczki	67		
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	68		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	69	242 541,95	347 436,04
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	70	225 859,33	345 656,14
– inne środki pieniężne	71	16 682,62	1 779,90
– inne aktywa pieniężne	72		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	73		
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	74	-	4 253,12
<b>Aktywa razem</b>	75	1 989 586,17	718 067,69

**POWIATOWE CENTRUM  
KULTURY I SZTUKI**  
*im. Marii Konopnickiej*  
06-400 Cieschanów, ul. Strażacka 5  
NIP 5661791171, REGON 130055637

PASywa		Stan na dzień	
		rok obrotowy 2018	rok obrotowy 2019
0		1	2
A. Kapitał (fundusz) własny	76	1 861 002,26	472 931,12
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	77	1 836 724,35	407 628,32
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	78		
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	79		
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	80	-	-
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	81		
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	82	-	-
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	83		24 277,91
VIII. Zysk (strata) netto	84	24 277,91	41 024,89
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	85		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	86	128 583,91	245 136,57
I. Rezerwy na zobowiązania	87		
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	88		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	89		
– długoterminowa	90		
– krótkoterminowa	91		
3. Pozostałe rezerwy	92		
– długoterminowe	93		
– krótkoterminowe	94		
II. Zobowiązania długoterminowe	95	-	-
1. Wobec jednostek powiązanych	96		
2. Wobec pozostałych jednostek	97		
a) kredyty i pożyczki	98		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	99		
c) inne zobowiązania finansowe	100		
d) inne	101		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	102	128 583,91	216 686,57
1. Wobec jednostek powiązanych	103	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	104		
– do 12 miesięcy	105		
– powyżej 12 miesięcy	106		
b) inne	107		
2. Wobec pozostałych jednostek	108	128 583,91	216 000,96

*Ref  
Prow*

