

Zarządzenie Nr 76/2020
Burmistrza Miejskiej Górk
z dnia 26 maja 2020 roku

w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego instytucji kultury – Ośrodka Kultury, Sportu i Aktywności Lokalnej w Miejskiej Górcie za rok 2019

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 08 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2020 roku poz. 713), art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz. U. z 2020 roku poz. 194) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2019 roku poz. 351)

Zarządzam jak niżej :

§ 1

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe instytucji kultury – Ośrodka Kultury, Sportu i Aktywności Lokalnej w Miejskiej Górcie za rok 2019.

§ 2

Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z :

- Bilansu na dzień 31.12.2019 r. – stanowiącego załącznik Nr 1,
- Rachunku zysków i strat (wariant porównawczy) na dzień 31.12.2019 r. – stanowiącego załącznik Nr 2,
- Informacji dodatkowej – stanowiącej załącznik Nr 3.

§ 3

Wykonanie Zarządzenia powierza się Dyrektorowi Ośrodka Kultury, Sportu i Aktywności Lokalnej w Miejskiej Górcie.

§ 4

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz
/-/ Karol Skrzypczak

Ośrodek Kultury, Sportu

wpt. 27 MAJ. 2020

f Aktywności Lokalnej w Miejskiej Górcie
ul. Jana Pawła II 6, 63-910 Miejska Górka
tel.(065) 5474181 tel./fax (065) 5474216
NIP 6991820284 REGON 0009519202020 BILANS
poz.Numer statystyczny
REGON 000951920Numer identyfikacji
podatkowej
NIP 699-18-20-284

Pieczęć instytucji kultury

sporządzony na dzień 31.12.2019 r.

1	2	3	4	5	6	7	8
AKTYWA		Stan na koniec poprzedniego roku	Stan na koniec roku obrotowego		PASYWA	Stan na koniec poprzedniego roku	Stan na koniec roku obrotowego
A	AKTYWA TRWAŁE	1 059 573,25	1 027 194,07	A	FUNDUSZE WŁASNE	1 006 295,92	975 126,03
I	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE			I	FUNDUSZ INSTYTUCJI KULTURY	1 030 428,85	1 006 295,92
1	Inne wartości niematerialne i prawne			1	Fundusz z aktualizacji wyceny		
2				2	Fundusz nieodpł. otrzym. aktywów		
3	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			3	Fundusz z łączenia instytucji		
II	RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	1 059 573,25	1 027 194,07	4	Fundusz mienia wydzielonego przez organ		
1	Środki trwałe	1 059 573,25	1 027 194,07	5	Fundusz z pozostałych tytułów	1 030 428,85	1 006 295,92
	Grunty własne						
	Prawo wieczystego użytkowania			II	ZYSK/STRATA NETTO	-24 132,93	-31 169,89
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	1 059 573,25	1 027 194,07				
	Urządzenia techniczne i maszyny						
	Środki transportu			III	FUNDUSZ ZAŁOGI		
	Inne środki trwałe						
2	Środki trwałe w budowie						
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe od jedn. Pozostałych			B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	57 229,04	56 076,27
IV	Inwestycje długoterminowe			I	REZERWY NA ZOB. KRÓTK.		
V	Długoter. rozliczenia międzyokresowe			1	Rezerwa na świad. emeryt.		
1	Inne rozliczenia międzyokresowe			2	Pozostałe rezerwy		
B	AKTYWA OBROTOWE	3 951,71	4 008,23	II	REZERWY NA ZOB. DŁUG.		
I	ZAPASY			III	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTER.		
1	Materiały				Wobec jedn. nie powiązanych		
2	Półprodukty, produkty w toku, produkty got.			1	Kredyty i pożyczki		
3	Towary			2	Inne zobowiązania finansowe		
4	Zaliczki na dostawy			3	Inne		
II	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE		1 770,00	IV	ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	57 229,04	56 076,27
	Od pozostałych jednostek				Wobec jedn. nie powiąz. razem		
1	Z tytułu dostaw i usług o spłacie do 12 mcy		1 770,00	1	Kredyty i pożyczki		
2	Z tytułu dostaw i usług o spłacie pow 12 mcy			2	Zobowiązania finansowe		
3	Z tyt. podatków, dotacji i ceł ubezpieczeń			3	Zaliczki otrzymane na dostawy		
4	Inne należności			4	Z tyt. dostaw i usług-wymag 12 mcy	25 471,80	21 092,13
5	Należności dochodzone na drodze sądowej			5	Z tyt. dostaw i usług-pow 12 mcy		
III	INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE	3 951,71	2 238,23	6	Z tyt. podatków, ceł i ubezpieczeń	30 156,78	33 770,84
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe			7	Zobowiązania z tyt. Wynagrodzeń		
	Aktywa finansowe w pozost. jedn.			8	Inne		
	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 951,71	2 238,23				
	Inne środki pieniężne				Fundusze specjalne	1 600,46	1 213,30
	Inne aktywa pieniężne			V	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE		
2	Inne inwestycje krótkoterminowe			1	Inne rozl. międzyokr. długoter.		
IV	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE			2	Inne rozl. międzyokr. krótkoter.		
	AKTYWA RAZEM	1 063 524,96	1 031 202,30		PASYWA RAZEM	1 063 524,96	1 031 202,30

GŁÓWNY KSIĘGOWY

DYREKTOR

Miejska Górka, dn. 25.03.2020 r.

Marek Stach

Sporządził prowadzący księgi

Miejscowość i data

Dyrektor

Ośrodek Kultury, Sportu
i Aktywności Lokalnej w Miejskiej Górcy
ul. Jana Pawła II 6, 63-910 Miejska Górka
tel.(065) 5474181 tel./fax (065) 5474216
NIP 6991820284 REGON 000951920

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(wariant porównawczy)

za rok obrotowy

01.01.2019

31.12.2019

7 MAJ 2020

3099

kula

Nr statystyczny
REGON 000951920Nr identyfikacji
podatkowej
NIP 699-18-20-284

Pieczęć instytucji

Od dnia do dnia

TREŚĆ		Za rok poprzedni	Za rok bieżący
0	1	2	3
A	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI	46 583,83	76 038,06
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	46 583,83	76 038,06
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby zakładu		
IV	Przychody netto ze sprzedaży materiałów i towarów		
B	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNE	1 634 215,65	2 522 227,95
I	Amortyzacja	32 379,18	32 379,18
II	Zużycie materiałów i energii	222 598,11	405 409,38
III	Usługi obce	496 369,39	871 047,05
IV	Podatki i opłaty		
V	Wynagrodzenia	757 958,43	1 003 976,18
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	97 938,80	160 151,78
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	26 971,74	49 264,38
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	ZYSK (strata) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-1 587 631,82	-2 446 189,89
D	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	1 563 498,89	2 415 020,00
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	1 561 698,89	2 412 600,00
III	Inne przychody operacyjne	1 800,00	2 420,00
E	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE		
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	ZYSK (strata) z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-24 132,93	-31 169,89
G	PRZYCHODY FINANSOWE		
I	Dywidendy i udziały w zyskach		
II	Odsetki		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	KOSZTY FINANSOWE		
I	Odsetki		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	ZYSK (strata) z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ	-24 132,93	-31 169,89
J	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	ZYSK (strata) BRUTTO	-24 132,93	-31 169,89
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)		
N	ZYSK (strata) NETTO (K-L-M)	-24 132,93	-31 169,89

GŁÓWNY KSIĘGOWY



Sporządził prowadzący księgi

Miejska Górka, dn. 25.03.2020 r.

Miejscowość/data

DYREKTOR



Dyrektor

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdanie finansowego

Ośrodka Kultury, Sportu i Aktywności Lokalnej w Miejskiej Górcie za 2019 rok

I – Informacje dotyczące bilansu

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych

BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ
8 318,83	0,00	0,00	8 318,83

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ
8 318,83	0,00	0,00	8 318,83

Wartość brutto środków trwałych

BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ
1 433 809,90	0,00	0,00	1 433 809,90

Umorzenie środków trwałych

BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ
374 236,65	32 379,18	0,00	406 615,83

2. Wartość gruntów użytkowych wieczyste – nie dotyczy.

3. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli – nie występują.

4. Dane o strukturze kapitału.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Wartość funduszu instytucji kultury na początku roku	1 030 428,85
2	Wartość funduszu instytucji kultury na koniec roku	1 006 295,92

5. Dane o kapitałach (funduszach) zapasowych i rezerwowych – nie występują.

L	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Wartość funduszu rezerwowego na początku roku	
2.	Wartość funduszu rezerwowego na koniec roku	

6. Dane o stanie rezerw według celu ich tworzenia. - nie występują.

7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności – nie występują.

8. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty

a) do 1 roku

Tytuł zobowiązania	Kwota zobowiązania
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	21 092,13
Pozostałe zobowiązania	33 770,84
Razem:	54 862,97

b) powyżej 1 roku do 3 lat – zobowiązania o takim terminie nie występują

c) powyżej 3 lat do 5 lat – zobowiązania o takim terminie nie występują

d) powyżej 5 lat – zobowiązania o takim terminie nie występują

9. Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych - nie występują.
10. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki – nie występują.
11. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe – nie występują.

II – Informacje dotyczące Rachunku zysków i strat.

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży usług.

Wykazana w rachunku zysków i strat sprzedaż w kwocie 76 038,06 zł dotyczy przychodów z działalności określonej w statucie Ośrodka Kultury, Sportu i Aktywności Lokalnej w Miejskiej Górcie.

Cała sprzedaż została skierowana na teren kraju.

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

Odpisy takie nie wystąpiły.

3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Odpisy takie nie wystąpiły.

4. Informacje o przychodach, kosztach, wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

Ośrodek Kultury, Sportu i Aktywności Lokalnej nie zaniechała żadnej działalności w trakcie roku obrotowego i nie przewiduje zmiany profilu działalności.

5. Dane o kosztach rodzajowych zawarte są w rachunku zysków i strat.

6. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie – nie dotyczy.

7. Odsetki oraz różnice kursowe – nie dotyczy.

8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe – nie dotyczy

9. Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości, lub te które występowały incydentalnie – nie dotyczy.

III – Kursy walut

Ośrodek Kultury, Sportu i Aktywności Lokalnej nie sporządza sprawozdania finansowego w walucie obcej.

IV – Informacje dotyczące Rachunku przepływów pieniężnych

Ośrodek Kultury, Sportu i Aktywności Lokalnej nie sporządza Rachunku przepływów pieniężnych.

V – Istotne umowy i informacja o wynagrodzeniach.

1. Umowy nieuwzględnione w bilansie – nie dotyczy.
2. Zatrudnienie w roku obrotowym:
 - na początek roku – 11 (w przeliczeniu na pełne etaty - 10,75)
 - na koniec roku – 15 (w przeliczeniu na pełne etaty - 14,75)

VI – Informacje zapewniające porównywalność

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

Nie wystąpiły

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu.

Nie wystąpiły

3. Zmiany polityki rachunkowości i ich skutki.

Nie wystąpiły

4. Porównywalność danych.

Ośrodek Kultury, Sportu i Aktywności Lokalnej zachowuje jednolity układ oraz sposób grupowania operacji gospodarczych ujmowanych w księgach rachunkowych i prezentowanych w sprawozdaniu finansowym przez co porównywalność danych zostaje zachowana.

VII – Inne istotne informacje

Brak

Koniec dodatkowych informacji i objaśnień za rok 2019

Bilans, Rachunek zysków i strat wraz z dodatkowymi informacjami i objaśnieniami został sporządzony na podstawie ksiąg rachunkowych roku 2019r.

Miejska Górka, dnia 25 marca 2020 r.

Główny księgowy

Robert C. Jędrzejki

Dyrektor

DYREKTOR

Marek Stach