

**ZARZĄDZENIE NR 479/20
BURMISTRZA ŚWIECIA**

z dnia 30 marca 2020 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2019 r. Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji w Świeciu.

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351, 1495, 1571, 1680) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2020 r. poz. 194)

zarządzam, co następuje:


§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2019 r. Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji w Świeciu obejmujące:

- a) bilans na dzień 31.12.2019 r., na sumę bilansową 2.157.113,35 zł;
- b) rachunek zysków i strat za 2019 r., w którym strata wynosi 116.578,43 zł;
- c) informacja dodatkowa do bilansu i objaśnienia,

które stanowią załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Świecia



Krzysztof Kułakowski

Ośrodek Kultury, Sportu i Rekreacji
Ul. Wojska Polskiego 139
86 – 100 Świecie

Świecie, dnia 18.03.2020r.

OKSiR.3.322.10.2020.MK

Sz.P. Krzysztof Kułakowski
BURMISTRZ ŚWIECIA

Na podstawie art. 53 ust.1 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (DZ.U. z 2019r. poz. 351), roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, w związku z tym zwracam się z uprzejmą prośbą o zatwierdzenie sprawozdania finansowego za rok 2019.

Z poważaniem

Iwona Mazelewska

Dyrektor Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji

IWONA
KRYSTYNA
MAZELEWSKA

Elektronicznie podpisany
przez IWONA KRYSTYNA
MAZELEWSKA
Data: 2020.03.18 13:35:14
+01'00'

BURMISTRZ
Krzysztof Kułakowski

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <u>5,5,9,1,0,0,5,1,8,9</u>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS _____	
--	---	--

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		17.03.2020			
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie					
Data od	01.01.2019	Data do	31.12.2019		
Jednostka danych liczbowych					
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych			
Dane identyfikujące jednostkę					
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania					
Nazwa Firmy					
OŚRODEK KULTURY, SPORTU I REKEACJI					
Siedziba podmiotu					
Województwo	KUJAWSKO-POMORSKIE	Powiat	ŚWIECKI		
Gmina	ŚWIECIE	Miejscowość	ŚWIECIE		
Adres					
Kraj	POLSKA		Województwo	KUJAWSKO-POMORSKIE	
Powiat	ŚWIECKI		Gmina	ŚWIECIE	
Ulica	WOJSKA POLSKIEGO	Nr domu	139	Nr lokalu	
Miejscowość	ŚWIECIE	Kod pocztowy	86-100	Poczta	ŚWIECIE
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego					
Kraj	Kod pocztowy		Miejscowość		
Ulica	Nr domu		Nr lokalu		
Podstawowy przedmiot działalności jednostki					
Numer PKD					
9 0 0 4 Z DZIAŁALNOŚĆ OBIEKTÓW KULTURALNYCH					

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01.01.2019 data do 31.12.2019

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

tak

nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

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

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że:
 - 1) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości:
 - a) Od 3 500 zł do 10 000 zł odpisywane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania (w miesiącu następnym) oraz ujmowane w ewidencji środków trwałych ilościowo-wartościowej prowadzonej bilansowo w koszty amortyzacji jednorazowej,
 - b) Od 1 000 zł do 3.500 zł i okresie użytkowania powyżej rok objęte są ewidencją ilościowo-wartościową wg użytkowników – pozabilansowo i traktowane są jak materiały/usługi niematerialne tzn., że obciążają one koszty zużycia materiałów lub usług w dacie zakupu.
 - c) od 500 zł do 1 000 zł są obejmowane ewidencją ilościową pozabilansowo przez użytkowników i odpisywane w koszty zużycia materiałów lub usług
 - 2) Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości pow. 10 000 do 50 000 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, a jeśli ich wartość początkowa przekracza 50 000 zł według indywidualnych stawek uwzględniających ekonomiczną przydatność środka trwałego.
 - 3) Stany i rozchody materiałów i towarów wycenia się w cenie netto zakupu.
 - 4) Koszty zakupu materiałów i towarów są odpisywane w miesiącu ich poniesienia.
 - 5) Różnice kursowe są ustalane zgodnie z art. 15a ustawy o PDOP.
- 2 . Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej

Ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy ustala się zgodnie z art.42 ust. ustawy

Rachunek zysków i strat jednostka sporządza według wariantu porównawczego

Na wynik finansowy netto składają się, w szczególności, następujące elementy:

- wynik na działalności operacyjnej;
- wynik na operacjach finansowych;
- wynik na operacji nadzwyczajnych;
- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w zł i gr, z pełną szczegółowością rzeczową określona w zał. nr 1 UoR i zawiera dane porównawcze wg art. 46, 47 i 48 UoR

Pozostałe (opcjonalnie)

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w zł igr, z pełną szczegółowością rzeczową określoną w zał nr 1 UoR i zawiera dane porównawcze wg art. 46, 47 i 48 UoR

BURMISTRZ

Krzysztof Kulakowski

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

"Dodatkowe informacje i objaśnienia" sporządzane według załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości (ze względu na ich specyfikę) generalnie nie mają nadanej jako całości postaci ustrukturyzowanej. Tę część sprawozdania jednostka sporządza we własnym zakresie i dołącza jako element sprawozdania finansowego klikając na przycisk umieszczony poniżej. Informacja dodatkowa może być sporządzona w formacie pdf, csv, jpg, png, doc, docx, xls, xlsx, odt, ods, txt lub rtf. Struktury logiczne zamieszczone na stronie BIP Ministerstwa Finansów wymagają także dołączenia opisu do informacji dodatkowej, który należy zamieścić w sposób analogiczny.

Liczba dołączonych opisów: 10

Liczba dołączonych plików: 10

Wyłącznie jeden punkt "Dodatkowych informacji i objaśnień", dotyczący rozliczenia różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto ma nadaną ustrukturyzowaną formę. Druk "Rozliczenia różnicy (...)" w wersji uproszczonej jest dostępny poniżej. Z kolei wersja rozszerzona tego druku jest dostępna jako dodatkowy załącznik. Można go dodać klikając znak "+" w lewej kolumnie programu. Przy czym, druk ten wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane.

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wyszczególnienie	Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość			Wartość		
	łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	116 578,38			-154 803,20		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	4 803 073,07			4 376 361,08		
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	190 534,89			454 068,71		
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00			0,00		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	4 854 222,05			4 596 243,51		
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00			0,00		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	159,88			369,60		
H. Strata z lat ubiegłych	-154 803,20			0,00		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania	358 102,06			454 068,71		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00			64 709,63		
K. Podatek dochodowy	0,00			0,00		

OŚRODEK KULTURY, SPORTU I
REKREACJI

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018			rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A	Aktywa trwale	1 620 129,33	1 715 619,03	A	Kapitał (fundusz) własny	1 089 451,89	972 873,51
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	502 791,76	502 791,76
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy	0,00	0,00		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwale	1 620 129,33	1 715 619,03	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	470 081,75	624 884,95
1	Środki trwałe	1 620 129,33	1 715 619,03		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	470 081,75	624 884,95
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00		– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	645 603,92	662 598,03	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	-154 803,20
c)	urządzenia techniczne i maszyny	426 776,54	647 901,23	VI	Zysk (strata) netto	116 578,38	0,00
d)	środki transportu	64 624,84	0,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	483 124,03	405 119,77	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 067 661,46	997 199,13
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		– długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– długoterminowe		
1	Nieruchomości	0,00	0,00		– krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– 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		
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	108 575,24	95 530,16
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	108 331,66	94 906,20
B	Aktywa obrotowe	536 984,02	254 453,61	a)	kredyty i pożyczki	0,00	19 293,47
I	Zapasy	40 409,90	39 075,01	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	50 917,90	59 371,11
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	50 917,90	59 371,11
4	Towary	40 409,90	39 075,01		– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	130 546,78	199 388,38	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	57 413,76	15 445,41
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– do 12 miesięcy			i)	inne	0,00	796,21
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	243,58	623,96
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	959 086,22	901 668,97
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	959 086,22	901 668,97
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	959 086,22	901 668,97
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	130 546,78	199 388,38				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	20 101,53	10 652,92				
	– do 12 miesięcy	20 101,53	10 652,92				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	35 397,32	95 234,76			
c)	inne	75 047,93	93 500,70			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	366 027,34	15 990,22			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	366 027,34	15 990,22			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	366 027,34	15 990,22			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	366 027,34	15 990,22			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	2 157 113,35	1 970 072,64			
				PASYWA razem (suma poz. A i B)	2 157 113,35	1 970 072,64

BURMISTRZ

Krzysztof Kulakowski

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

ÓŚRODEK KULTURY,
SPORTU I REKREACJI

sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	7 068 385,38	6 372 595,51
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 287 771,74	1 979 738,11
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą oraz inne dotacje	4 780 613,64	4 392 857,40
B	Koszty działalności operacyjnej	7 063 760,76	6 573 058,10
I	Amortyzacja	212 179,59	156 882,31
II	Zużycie materiałów i energii	776 766,43	697 135,84
III	Usługi obce	2 185 798,63	2 089 213,81
IV	Podatki i opłaty, w tym:	5 226,40	1 762,35
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	2 537 846,20	2 384 435,16
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	430 404,73	385 014,02
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	915 538,78	858 614,61
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	4 624,62	-200 462,59
D	Pozostałe przychody operacyjne	159 990,64	114 381,44
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	133 119,07	87 361,08
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	26 871,57	27 020,36
E	Pozostałe koszty operacyjne	47 857,04	68 280,92
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	47 857,04	68 280,92
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	116 758,22	-154 362,07
G	Przychody finansowe	40,51	86,52
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	40,51	86,52
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	220,30	527,65
I	Odsetki, w tym:	9,42	158,05
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	210,88	369,60
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	116 578,43	-154 803,20
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	116 578,43	-154 803,20


BURMISTRZ
 Krzysztof Kulakowski

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej (1)

Załączony plik:

nazwa: Inf.dodatkowa.pdf

rozmiar: 526,76 KB

data modyfikacji: 2020-03-17 14:51:18

Opis:

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej (2)

Załączony plik:

nazwa: Zal.nr1.pdf

rozmiar: 250,83 KB

data modyfikacji: 2020-03-17 14:51:18

Opis:

Załącznik nr 1 do informacji-Rozliczenie majątku trwałego

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej (3)

Załączony plik:

nazwa: Zal.nr2.pdf

rozmiar: 251,85 KB

data modyfikacji: 2020-03-17 14:51:18

Opis:

Załącznik nr 2 do informacji-Rozliczenie umorzenia majątku trwałego

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej (4)

Załączony plik:

nazwa: Zal.nr3.pdf

rozmiar: 403,90 KB

data modyfikacji: 2020-03-17 14:51:18

Opis:

Załącznik nr 3 do informacji-Środki trwałe nieamortyzowane

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej (5)

Załączony plik:

nazwa: Zal.nr4.pdf

rozmiar: 411,34 KB

data modyfikacji: 2020-03-17 14:51:18

Opis:

Załącznik nr 4-Zmiany funduszy

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej (6)**Załączony plik:**

nazwa: Zal.nr5.pdf

rozmiar: 280,02 KB

data modyfikacji: 2020-03-17 14:51:18

Opis:

Załącznik nr 5-Rozliczenie międzyokresowe przychodów

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej (7)**Załączony plik:**

nazwa: Zal.nr6.pdf

rozmiar: 631,60 KB

data modyfikacji: 2020-03-17 14:51:18

Opis:

Załącznik nr 6-Wykaz zobowiązań warunkowych

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej (8)**Załączony plik:**

nazwa: Zal.nr7.pdf

rozmiar: 409,49 KB

data modyfikacji: 2020-03-17 14:51:18

Opis:

Załącznik nr 7-Kierunki i rodzaje sprzedaży

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej (9)

Załączony plik:

nazwa: Zal.nr8.pdf

rozmiar: 176,79 KB

data modyfikacji: 2020-03-17 14:51:18

Opis:

Załącznik nr 8-Zestawienie poniesionych w 2019 i planowanych na 2020 nakładów na rzeczowe aktywa trwałe

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej (10)

Załączony plik:

nazwa: Zal.nr9.pdf

rozmiar: 399,27 KB

data modyfikacji: 2020-03-17 14:51:18

Opis:

Załącznik nr 9-Przeciętne zatrudnienie w roku sprawozdawczym do ubiegłego

BURMISTRZ

Krzysztof Kulakowski

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2020-03-18 08:28:47	MARTA KOCIŃSKA
2020-03-18 08:45:52	IWONA KRYSTYNA MAZELEWSKA

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA ZA 2019 ROK

I. Informacje i objaśnienia dotyczące bilansu

- 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz ich umorzeń zawierają **zał. nr 1 i nr 2**
- 1.2. Środki trwałe w budowie: Brak środków trwałych w budowie
- 1.3. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto: **nie dotyczy**
- 1.4. Wykaz nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu, ewidencjonujący na kontach pozabilansowych: zawiera **zał. nr 3**
- 1.5. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego: **nie dotyczy**
- 1.6. Dane dotyczące zmian w funduszu instytucji oraz funduszu rezerwowego zawiera **zał. nr 4.**
- 1.7. Dane dotyczące zmian funduszu z aktualizacji wyceny: **nie dotyczy**
- 1.8. Zys netto za 2019 rok, która wyniosła **116.578,38 zł** zwiększa fundusz rezerwowy zgodnie z art. 29 ust 1 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2012r. poz 406, z późn. zm.)
- 1.9. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym: **nie dotyczy**
- 1.10. Podział zobowiązań na krótko i długoterminowe według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty: **nie dotyczy**
- 1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń: **nie dotyczy**
- 1.12. Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych: **nie dotyczy**
- 1.13. Wykaz rozliczeń międzyokresowych przychodów: zawiera **zał. nr 5.**
- 1.14. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń: **zał. nr 6.**

II. Informacje i objaśnienia dotyczące rachunku zysków i strat

- 2.1. Strukturę rzeczową rodzaje i kierunki przychodów netto ze sprzedaży towarów i usług – **zał. nr 7**.
- 2.2. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: **nie dotyczy**
- 2.3. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym: **nie dotyczy jednostki**
- 2.4. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie we własnym zakresie: **nie dotyczy jednostki**
- 2.5. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska – **zał. nr 8**
- 2.6. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie: **nie dotyczy**

III. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych

Nie dotyczy

IV. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Nie dotyczy

V. Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe

- 5.1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym w podziale na grupy zawodowe w przeliczeniu na pełne etaty - **zał. nr 9**
- 5.2. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy: **nie dotyczy**

VI. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości

- 6.1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na fundusz własny z podaniem ich kwot i rodzaju: **nie dotyczy**
- 6.2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki – **nie dotyczy**
- 6.3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny: **nie dotyczy**
- 6.4. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy – **nie dotyczy**

VII. Transakcje z jednostkami powiązаныmi i zagadnienia dotyczące konsolidacji - **nie dotyczą jednostki**

VIII. Połączenie spółek, w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło – **nie dotyczy jednostki**

IX. Zagrożenia dla kontynuowania działalności: **nie dotyczy**

X. Pozostałe informacje i objaśnienia, które mogą wpłynąć w sposób istotny na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki – **nie wystąpiły**

Sporządził:

data i miejsce:

zatwierdził:

Świecie, dnia 16.03.2020

MARTA
KOCIŃSKA
KA

Elektronicznie
podpisany przez
MARTA
KOCIŃSKA
Data: 2020.03.18
13:20:58 +01'00'

IWONA
KRYSZYNA
MAZELEWSKA

Elektronicznie podpisany
przez IWONA KRYSZYNA
MAZELEWSKA
Data: 2020.03.18
13:21:21 +01'00'

BURMISTRZ
Krzysztof Kulakowski

Rozliczenie majątku trwałego za rok 2019 r.

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	PRZYCHODY						ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia	
		z inwestycji	darowizny	z dotacji	zakup ze śr.-bież.	inne przychody	Ulepszenie	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne		
0	0,00												0,00
Budynki i budowle	3 300 861,01												3 300 861,01
Inne środki trwałe	2 271 984,45				116 689,89								2 388 674,34
Razem	5 572 845,46	0,00	0,00	0,00	116 689,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 689 535,35
śr.trw.w budowie	0,00												0,00
Wartości niematerialne i prawne	25 100,44												25 100,44
Ogółem aktywa trwałe	5 597 945,90	0,00	0,00	0,00	116 689,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 714 635,79

Sporządzono: Świecie, dnia 16.03.2020r.

BURMISTRZ
Krzysztof Kulakowski

Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok za 2019 r.

zał.nr.2

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	Z W I E K S Z E N I A			R O Z C H O D Y				Stan końcowy na 31 grudnia
		amortyzacja bieżąca	darowizny		likwidacja	sprzedaż	darowizny	korekta	
0	0,00								0,00
Budynki i budowle	2 638 262,98	16 994,11							2 655 257,09
Inne środki trwałe	1 218 963,45	195 185,48							1 414 148,93
Razem	3 857 226,43	212 179,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 069 406,02
Pozostałe środki trwałe									0,00
Wartości niematerialne i prawne	25 100,44								25 100,44
Ogółem aktywa trwałe	3 882 326,87	212 179,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 094 506,46

Sporządzono: Świecie, dnia 16.03.2020r.

BURMISTRZ

 Krzysztof Kulakowski

Środki trwałe nieamortyzowane w 2019 roku

Zat. nr 3

Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenie	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
10	369 461,45			369 461,45
21	65 000,00			65 000,00
22	30 228,50			30 228,50
808	6 527,00			6 527,00
29	1 423 354,78			1 423 354,78
29	79 528,48			79 528,48
10	3 064 921,93			3 064 921,93
				0,00
				0,00
Razem	5 039 022,14	0,00	0,00	5 039 022,14

Sporządzono dnia 16.03.2020

BURMISTRZ
Krzysztof Kulakowski

Zmiany funduszy w 2019

Zał. nr 4

Wyszczególnienie	Rodzaj funduszu		Razem (2+3)
	instytucji	rezerwowi	
1	2	3	4
1. Stan na początek roku obrotowego	502 791,76	624 884,95	1 127 676,71
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	0,00	0,00
- podział zysku			
- inne			
3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	154 803,20	154 803,20
- pokrycie straty		154 803,20	
- inne			
4. Stan na koniec roku obrotowego	502 791,76	470 081,75	972 873,51

Sporządzono dnia 16.03.2020r.

BURMISTRZ

 Krzysztof Kulakowski

Rozliczenie międzyokresowe przychodów za 2019 r.

Załącznik nr 5

nr konta	Tytuł	stan na b.o.	Zwiększenia	zmniejszenia (amortyzacja)	Inne zmniejszenia	Stan na koniec roku 2019	Rozliczenia krótkoterminowe	Rozliczenia długoterminowe	Pow. 1 - 3 lat	pow. 4 - 5 lat	pow. 5 lat
46-002	Cyfryzacja kina	82 870,08		8 676,33		74 193,75		74 193,75			74 193,75
46-003	Wymiana foteli w kinie	96 250,00		15 000,00		81 250,00		81 250,00			81 250,00
46-005	Projektor kinowy	12 189,88		12 189,89		-0,01		-0,01			-0,01
46-006	Ekofony	55 316,67		16 600,00		38 716,67		38 716,67			38 716,67
46-007	Dmuchany plac zabaw	104 584,98		10 276,68		94 308,30		94 308,30			94 308,30
46-008	Przebudowa i rozbudowa tarasu	423 426,65	190 534,89	35 015,95		578 945,59		578 945,59			578 945,59
46-010	Skaner do digitalizacji	108 110,46		33 294,76		74 815,70		74 815,70			74 815,70
46-011	Analogowa instalacja cyfrowa	18 920,25		2 064,03		16 856,22		16 856,22			16 856,22
Razem:		901 668,97	190 534,89	133 117,64	0,00	959 086,22	0,00	959 086,22	0,00	0,00	959 086,22

sporządzono dnia: 16.03.2020

BURMISTRZ

 Krzysztof Kutakowski

Wykaz zobowiązań warunkowych na 31.12.2019 R. Zał. nr 6

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia				razem zmniejszenia (4+5+6)
			z tytułu utworzenia rezerwy	z tytułu powstania zobowiązania	z tytułu ustania obowiązku	7	
1	2	3	4	5	6	7	
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostających z tytułu:	128 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- udzielone gwarancje i poręczenia						0,00	
- kaucje i wadła						0,00	
- indos weksli	128 000,00					0,00	
- zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy						0,00	
- niezrealizowane roszczenia wierzycieli						0,00	
- inne						0,00	
Razem	128 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Sporządzono dnia 16.03.2020

BURMISTRZ
Krzysztof Kulakowski
 Krzysztof Kulakowski

Kierunki i rodzaje sprzedaży

Zał. nr 7

Przychody netto ze sprzedaży oraz otrzymane dotacje oraz pozostałe przychody	Sprzedaż netto na kraj		Sprzedaż netto za granicę	
	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4	5
1. Usługi, w tym główne grupy sprzedaży:	1 633 259,11	1 731 234,81	0,00	0,00
- usługa najmu	53 973,27	69 450,76		
- usługa reklamy	188 485,00	171 521,89		
- bilety wstępu na imprezy, do zamku i do kina	1 196 872,40	1 230 973,93		
- wpłaty od uczestników zajęć itp.	107 815,00	98 724,50		
- organizacja imprez zleconych	64 890,57	147 686,09		
- pozostałe usługi	21 222,87	12 877,64		
2. Towary i materiały - sprzedaż w PIK, sklepiku przy kinie, na Zamku i w kawiarni	346 479,00	556 536,93	0,00	0,00
3. Dotacja organizatora na działalność bieżącą	4 289 000,00	4 669 954,31		
4. Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	103 857,40	110 659,33		
5. Pozostałe przychody operacyjne i finansowe w tym pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych	114 467,96	160 031,15		
Razem	6 487 063,47	7 228 416,53	0,00	0,00

Sporządzono dnia 16.03.2020

BURMISTRZ

 Krzysztof Kulakowski

Zestawienie poniesionych w 2019 r. i planowanych na 2020 r. nakładów
na rzeczowe aktywa trwałe

L.p.	Wyszczególnienie według przewidywanego umową okresu spłaty	Nakłady poniesione w 2019r.	Koszty planowane na 2020 r.
1	2	3	4
1	<i>Nabycie wartości niematerialnych i prawnych</i>	0,00	0,00
2	<i>Nabycie środków trwałych</i>	116.689,89	150.000,00
	<i>- w tym na ochronę środowiska</i>		
3	<i>Środki trwałe w budowie</i>		
	<i>- w tym na ochronę środowiska</i>		
4	<i>Inwestycje w nieruchomości i prawa</i>	0,00	48.000,00
x	<i>Razem</i>	116.689,89	198.000,00

Sporządzono dnia 16.03.2020

BURMISTRZ

Krzysztof Kulakowski

Przeciętne zatrudnienie w roku sprawozdawczym do ubiegłego

zał nr 9

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym w przeliczeniu na pełne etaty	Przeciętne zatrudnienie w roku ubiegłym w przeliczeniu na pełne etaty
1	2	3
Pracownicy merytoryczni	14	13
Pracownicy obsługi	12	11
Pracownicy administracji	10	9
Razem	36	33

Sporządzono dnia 16.03.2020

BURMISTRZ

Krzysztof Kulakowski

UZASADNIENIE

Ustawa o rachunkowości stanowi, że roczne sprawozdanie jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

Zgodnie z ustawą o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, sprawozdanie finansowe zatwierdzone jest przez organizatora.

W przypadku samorządowej instytucji kultury, jaką jest Ośrodek Kultury, Sportu i Rekreacji w Świeciu, sprawozdanie finansowe zatwierdza organ wykonawczy gminy czyli Burmistrz Świecia.

BURMISTRZ

Krzysztof Kułakowski