

Zarządzenie Nr 46/2020
Burmistrza Zwolenia
z dnia 13 maja 2020r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego instytucji kultury – Domu Kultury w Zwoleniu za 2019rok.

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2019r. poz. 351 ze zm.) oraz art. 29 ust.5 ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz.U. z 2020r. poz. 194 ze zm.)
Zarządzam, co następuje:

§1.

1. Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe za 2019 rok (bilans, rachunek zysków i strat, informacja dodatkowa) instytucji kultury – Domu Kultury w Zwoleniu stanowiące załącznik do 1 do niniejszego zarządzenia.
2. Wynik finansowy – stratę jednostki w wysokości 29.703,78zł należy pokryć z funduszu jednostki kultury.

§ 2.

Wykonanie zarządzenia powierzam Dyrektorowi Domu Kultury w Zwoleniu.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ

mgr inż. Arkadiusz Sulima

Nazwa przedsiębiorstwa
DOM KULTURY
ALEJA JANA PAWŁA II 6
26-700 ZWOLEN

DOM KULTURY
Aleja Jana Pawła II, 6
26-700 ZWOLEN
tel. (48) 676 27 85; fax 676 48 69
REG. 670902117 NIP 811-12-53-932

B I L A N S

sporządzony na dzień **31-12-2019**

| AKTYWA | Stan na koniec okresu | | PASYWA | Stan na koniec okresu | |
|--|-----------------------|-----------------------------|---|-----------------------|-----------------------------|
| | poprzedniego | bieżącego (sprawozdawczego) | | poprzedniego | bieżącego (sprawozdawczego) |
| A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V) | 708479,01 | 704154,28 | A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX) | 173539,73 | 143835,95 |
| I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4) | | | I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 144891,12 | 173539,73 |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | | | II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna) | | |
| 2. Wartość firmy | | | III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna) | | |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | | | IV. Kapitał (fundusz) zapasowy | | |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | | | V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | | |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe (1 do 3) | 708479,01 | 704154,28 | VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | | |
| 1. Środki trwałe (a-c) | 708479,01 | 704154,28 | VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych | | |
| a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | | | VIII. Zysk (strata) netto | 28648,61 | -29703,78 |
| b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 662925,03 | 640660,45 | IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 0,00 | | | |
| d) środki transportu | | | | | |
| e) inne środki trwałe | 45553,98 | 63493,83 | | | |
| 2. Środki trwałe w budowie | | | | | |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | | | | | |
| III. Należności długoterminowe (1 do 2) | | | | | |
| 1. Od jednostek powiązanych | | | | | |
| 2. Od pozostałych jednostek | | | | | |
| IV. Inwestycje długoterminowe (1 do 4) | | | | | |
| 1. Nieruchomości | | | | | |
| 2. Wartości niematerialne i prawne | | | | | |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe (a-b) | | | | | |
| a) w jednostkach powiązanych | | | | | |
| - udziały lub akcje | | | | | |
| - inne papiery wartościowe | | | | | |
| - udzielenie pożyczki | | | | | |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | | | | | |
| b) w pozostałych jednostkach | | | | | |
| - udziały lub akcje | | | | | |
| - inne papiery wartościowe | | | | | |
| - udzielenie pożyczki | | | | | |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | | | | | |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe | | | | | |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2) | | | | | |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | | | | |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | | | | | |

| | | | | | |
|---|------------------|------------------|--|------------------|------------------|
| B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV) | 45956,39 | 1188,39 | B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV) | 580895,67 | 561506,72 |
| I. Zapasy (1 do 5) | | | I. Rezerwy na zobowiązania (1 do 3) | | |
| 1. Materiały | | | 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | | | 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | | |
| 3. Produkty gotowe | | | - długoterminowa | | |
| 4. Towary | | | - krótkoterminowa | | |
| 5. Zaliczki na dostawy | | | 3. Pozostałe rezerwy | | |
| II. Należności krótkoterminowe (1 do 2) | 40000,00 | | - długoterminowe | | |
| 1. Należności od jednostek powiązanych (a-b) | | | - krótkoterminowe | | |
| a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty | | | II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 2) | | |
| - do 12 miesięcy | | | 1. Wobec jednostek powiązanych | | |
| - powyżej 12 miesięcy | | | 2. Wobec pozostałych jednostek (a-d) | | |
| b) inne | | | a) kredyty i pożyczki | | |
| 2. Należności od pozostałych jednostek (a-d) | 40000,00 | | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty: | | | c) inne zobowiązania finansowe | | |
| - do 12 miesięcy | | | d) inne | | |
| - powyżej 12 miesięcy | | | III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3) | 5956,39 | 1926,83 |
| b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | | | 1. Wobec jednostek powiązanych (a-b) | | 146,12 |
| c) inne | | | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | | 146,12 |
| d) dochodzone na drodze sądowej | 40000,00 | | - do 12 miesięcy | | 146,12 |
| III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2) | 5956,39 | 1188,39 | - powyżej 12 miesięcy | | |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c) | 5956,39 | 1188,39 | b) inne | | |
| a) w jednostkach powiązanych | | | 2. Wobec pozostałych jednostek (a-i) | | 592,32 |
| - udziały lub akcje | | | a) kredyty i pożyczki | | |
| - inne papiery wartościowe | | | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| - udzielenie pożyczki | | | c) inne zobowiązania finansowe | | |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | | 592,32 |
| b) w pozostałych jednostkach | | | - do 12 miesięcy | | 592,32 |
| - udziały lub akcje | | | - powyżej 12 miesięcy | | |
| - inne papiery wartościowe | | | e) zaliczki otrzymane na dostawy | | |
| - udzielenie pożyczki | | | f) zobowiązania wekslowe | | |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń | | |
| c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 5956,39 | 1188,39 | h) z tytułu wynagrodzeń | | |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 5956,39 | 1188,39 | i) inne | | |
| - inne środki pieniężne | | | 3. Fundusze specjalne | 5956,39 | 1188,39 |
| - inne aktywa pieniężne | | | IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2) | 574939,28 | 559579,89 |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | | | 1. Ujemna wartość firmy | | |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | | 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 574939,28 | 559579,89 |
| | | | - długoterminowe | 559580,78 | 544220,50 |
| | | | - krótkoterminowe | 15358,50 | 15359,39 |
| AKTYWA RAZEM | 754435,40 | 705342,67 | PASYWA RAZEM | 754435,40 | 705342,67 |

Miejscowość **ZWOLEŃ** dnia **20-03-2020**

Sporządził: **Jolanta Zagożdżon**

Drukowane programem Przedsiębiorstwa Informatycznego IPS **Jolanta Zagożdżon**
<http://www.ips-infor.com.pl>

Zatwierdził: **Natalia Anna Wiczerzyńska**
ANNA WICZERZYŃSKA
 DYREKTOR
 mgr Natalia Anna Wiczerzyńska

wersja porównawcza

| Treść | Sumy za okres | |
|--|-------------------|-------------------------|
| | poprzedni | bieżący (sprawozdawczy) |
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 212855,39 | 222673,13 |
| - od jednostek powiązanych | | |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 212855,39 | 222673,13 |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | | |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | | |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | | |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 1188206,78 | 1408736,30 |
| I. Amortyzacja | 25599,14 | 31994,98 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 193163,19 | 205754,41 |
| III. Usługi obce | 297736,03 | 340705,03 |
| IV. Podatki i opłaty, w tym: | 5518,00 | 5518,00 |
| - podatek akcyzowy | | |
| V. Wynagrodzenia | 569094,37 | 697401,27 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 85419,02 | 111116,47 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 11677,03 | 16246,14 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | -975351,39 | -1186063,17 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 1004000,00 | 1196359,39 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II. Dotacje | 1004000,00 | 1181000,00 |
| III. Inne przychody operacyjne | | 15359,39 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 40000,00 |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | |
| III. Inne koszty operacyjne | | 40000,00 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | 28648,61 | -29703,78 |
| G. Przychody finansowe | 0,00 | 0,00 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | | |
| - dla jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| II. Odsetki, w tym: | | |
| - od jednostek powiązanych | | |
| III. Zysk ze zbycia inwestycji | | |
| IV. Aktualizacja wartości inwestycji | | |
| V. Inne | | |
| H. Koszty finansowe | 0,00 | 0,00 |
| I. Odsetki, w tym: | | |
| - od jednostek powiązanych | | |
| II. Strata ze zbycia inwestycji | | |
| III. Aktualizacja wartości inwestycji | | |
| IV. Inne | | |
| I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H) | 28648,61 | -29703,78 |
| J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I- J.II) | 0,00 | 0,00 |
| I. Zyski nadzwyczajne | | |
| II. Straty nadzwyczajne | | |
| K. Zysk (strata) brutto (I± J) | 28648,61 | -29703,78 |
| L. Podatek dochodowy | | |
| M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | |
| N. Zysk (strata) netto (K - L - M) | 28648,61 | -29703,78 |

Miejscowość Zwoleń, dnia 20-03-2020, Zatwierdził: Natalia Anna Wieczerzyńska

Sporządził: Jolanta Zagożdżon

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Zagożdżon

DYREKTOR
DOMU KULTURY W ZWOLENIU

mgr Natalia Anna Wieczerzyńska

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2019 rok

Dom Kultury w Zwoleniu z siedzibą w Zwoleniu przy ulicy Jana Pawła II 6 jest samorządową instytucją kultury posiadającą osobowość prawną wpisaną do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez organizatora pod pozycją 2 oraz posiada własny Statut, nadany Uchwałą Rady Miejskiej w Zwoleniu Nr XL/274/2013 z dnia 24 maja 2013r.

Domem Kultury w Zwoleniu zarządza Dyrektor, który kieruje jego działalnością, reprezentuje go na zewnątrz i jest za niego odpowiedzialny.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2019r do 31.12.2019r i zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności kulturalnej i gospodarczej.

Instytucja prowadzi księgi rachunkowe w wersji elektronicznej w siedzibie jednostki oraz sporządza sprawozdawczość w oparciu o ustawę o rachunkowości.

Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. Instytucja sporządza roczną sprawozdawczość finansową obejmującą:

- bilans jednostki w wersji uproszczonej
- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
- informację dodatkową w wersji uproszczonej

Dom Kultury przeprowadza inwentaryzację w następujący sposób:

- w drodze spisu z natury dla rzeczowych składników majątkowych
- w drodze potwierdzenia sald dla środków pieniężnych na rachunku bankowym oraz należności
- w drodze weryfikacji sald dla zobowiązań z tytułu publiczno-prawnych oraz pozostałych aktywów i pasywów

Przedmioty o okresie używania dłuższym niż jeden rok, lecz o wartości jednostkowej nie przekraczającej 3.500,00 zł odpisuje się w koszty i amortyzuje pod datą zakupu i przekazuje do używania w pełnej wartości początkowej.

Przedmioty o wartości jednostkowej większej od 3.500,00 zł ewidencjonuje się ilościowo wartościowo i amortyzuje wg zasad i stawek podatkowych.

Bilans Domu Kultury za rok 2019 zamyka się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową 705342,67 zł, natomiast rachunek zysków i strat wykazuje stratę w kwocie 29 703,78 zł

Stan zatrudnienia w Domu Kultury w Zwoleniu na dzień 31.12.2019r wynosił 15 osób co w przeliczeniu na pełne etaty wynosi 11,33 etatu.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Zagórzdzon
Jolanta Zagórzdzon

DYREKTOR
DOMU KULTURY W ZWOLENIU

mgr Natalia Anna Wieczerzyńska
mgr Natalia Anna Wieczerzyńska