

(pieczęć jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 2019.12.31

jednostka obliczeniowa: PLN ...

Pozycja	Treść pozycji	Stan na	
		31.12.2018	31.12.2019
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	45 440,23	32 596,58
I.	Wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	45 440,23	32 596,58
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	271 650,48	290 316,53
I.	Zapasy	726,01	2 296,63
II.	Należności krótkoterminowe	2 904,21	55,38
III.	Inwestycje krótkoterminowe	268 020,26	287 964,52
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
Aktywa razem		317 090,71	322 913,11
PASYWA			
A.	Kapitał (fundusz) własny	157 480,62	128 036,10
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	87 653,30	87 653,30
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy		
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VIII.	Zysk (strata) netto	69 827,32	40 382,80
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	159 610,09	194 877,01
I.	Rezerwy na zobowiązania		
II.	Zobowiązanie długoterminowe		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	92 934,43	68 529,75
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	66 675,66	126 347,26
Pasywa razem		317 090,71	322 913,11

Główna Księgowa

2020-03-31

Hanna Pogorzelska
 (Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

z up. Dyrektora
 Domu Kultury w Ozimku

Robert Konowalik

2020-03-31

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 31.12.2019

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2018	2019
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	308 049,18	340 207,48
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	2 216 696,29	2 439 498,80
I	Amortyzacja	110 201,79	89 872,55
II	Zużycie materiałów i energii	239 673,90	229 996,69
III	Usługi obce	268 656,08	306 674,46
IV	Podatki i opłaty, w tym:	38 766,21	30 691,47
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	1 296 058,38	1 488 963,31
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	252 118,69	282 334,12
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	11 221,24	10 966,20
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-1 908 647,11	-2 099 291,32
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 978 664,62	2 139 534,51
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	1 901 203,50	2 092 043,99
III	Inne przychody operacyjne	77 461,12	47 490,52
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	2,89
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		2,89
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	70 017,51	40 240,30
G	Przychody finansowe	385,75	1 085,89
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	380,38	1 085,89
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne	5,37	
H	Koszty finansowe	575,94	943,39
I	Odsetki, w tym:		2,19
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne	575,94	941,20
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	69 827,32	40 382,80
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	69 827,32	40 382,80
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	69 827,32	40 382,80

Główna Księgowa

2020-03-31

Hanna Pogorzelska

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

z up. Dyrektora
Domu Kultury w Ozimku

2020-03-31

Robert Konowalik

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2019

DOMU KULTURY W OZIMKU

1. Dom Kultury w Ozimku jest samorządową instytucją kultury. Organizatorem DK w Ozimku jest Gmina Ozimek, która zapewnia środki na działalność i rozwój instytucji. DK w Ozimku posiada osobowość prawną i jest wpisana do gminnego rejestru instytucji kultury pod nr 1.
 - Statut DK w Ozimku zatwierdzony Uchwałą Nr XV/81/15 Rady Miejskiej w Ozimku z dnia 30 listopada 2015 r.
 - Numer identyfikacyjny REGON: 532443346 nadany przez Urząd Statystyczny w Opolu
 - Numer Identyfikacji Podatkowej NIP: 9910292263 nadany przez Urząd Skarbowy w Opolu

Do podstawowych zadań DK w Ozimku zgodnie z jego statutem należy:

- rozpoznawanie, rozbudzanie i zaspokajanie potrzeb oraz zainteresowań kulturalnych mieszkańców gminy,
 - mobilizowanie do aktywnego uczestnictwa w kulturze,
 - organizowanie różnorodnych form edukacji kulturalnej,
 - organizowanie imprez kulturalnych i rozrywkowych,
 - kultywowanie i rozwijanie lokalnych tradycji ludowych,
 - tworzenie warunków do rozwoju talentów twórczych i twórczości kulturalnej oraz amatorskiego ruchu artystycznego,
 - współpraca z organizacjami społecznymi i innymi instytucjami w zakresie prowadzonej działalności.
2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku.
 3. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości.
 4. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego zgodnie z Zarządzeniem Nr 5/2019 Dyrektora Domu Kultury w Ozimku z dnia 08 stycznia 2019 r. zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami.
 5. Rachunek zysków i strat sporządzony w wariantcie porównawczym.
 6. Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, DK w Ozimku stosuje liniową metodę naliczania amortyzacji, przy zastosowaniu stawek wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Do bilansu składniki te wycenia się wg wartości netto.
 7. Należności i zobowiązania ujmowane są w kwotach wynikających z zapłaty.

INFORMACJE DODATKOWE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA
 FINANSOWEGO ZA ROK 2019
 DOMU KULTURY W OZIMKU

I.

1. Stany początkowe i końcowe oraz zmiany wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku i ich umorzenie wg grup Klasyfikacji Środków Trwałych.

Grupa KŚT	Stan na 01.01.2019	Zmiana	Wartość	Stan na 31.12.2019	Umorzenie
„1” Budynki	0	-	0	0	0
„2” Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	-	0	0	0
„3” Kotły i maszyny energetyczne	0	-	0	0	0
„4” Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	28.947,35	Likwidacja – zestaw komputerowy	-4.368,30	24.579,35	20.193,60
„621” Urządzenia odbiorcze dla radiofonii i telewizji	5.776,00	-	0	5.776,00	3.551,12
„8” Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	104.464,23	Likwidacja – Panasonic DP-1510	-4.514,00	99.950,23	73.963,98
Razem	139.187,58	-	-8.882,30	130.305,28	97.708,70

	Stan na 01.01.2019	Zmiana	Wartość	Stan na 31.12.2019	Umorzenie
Wartości niematerialne i prawne amortyzowane stopniowo i jednorazowo	39.845,34	licencjaMAK+ utrzymaniewww Adobe Photoshop Microsoft Office Wirtualny procesor dźwięku MS Office	+ 1.210,32 + 738,00 + 249,00 + 1.049,00 + 350,00 +598,00	44.039,66	44.039,66

Pozostałe środki trwałe i wyposażenie w użytkowaniu amortyzowane jednorazowo – 562.727,14

2. Inwentarz biblioteczny za okres 01.01.2019-31.12.2019 r.

	Stan na 01.01.2019	Zakup	w tym zakup ze środków Biblioteki Narodowej	Dary	Ubytki	Stan na 31.12.2019
Księgozbiór	522.979,47	28.853,00	11.541,00	+ 5.885,30	- 6.149,73	551.568,04
w tym zbiory specjalne	2.509,06	465,73	0		0	2.974,79

3. Stan na początek roku, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan kapitału (funduszu) podstawowego instytucji kultury.

Stan na 01.01.2019 r.	87.653,30
Zwiększenia	0
Zmniejszenia	0
Stan na 31.12.2019 r.	87.653,30

4. Podział należności i zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową, okresie spłaty.

Należności	Okres spłaty do 12 m-cy	Okres spłaty pow. 12 m-cy	Zobowiązania	Okres spłaty do 12 m-cy	Okres spłaty pow. 12 m-cy
Z tytułu dostaw i usług	0	-	Z tytułu dostaw i usług	19.746,72	-
Inne	2.296,63	-	Zal. otrzymane na dostawy	0	-
VAT do zwrotu	0	-	Ubezpieczenie społeczne, zdrowotne, FP, podatki, VAT	51.131,40	-
Środki pieniężne na rachunkach i w kasie	287.964,52	-	Inne	464,62	-
Razem	290.261,15	-	Razem	71.342,74	-

Należności i zobowiązania wobec jednostek organizacyjnych UGIM w Ozimku: 0 zł
Zobowiązania wobec PGKIM w Ozimku: niewymagalne – 10.791,55 zł (faktury wystawione w grudniu 2019 z terminem płatności – styczeń 2020)

II.

1. Struktura rzeczowa i terytoria przychodów netto ze sprzedaży towarów i usług.
Poniesione koszty rodzajowe w 2019 roku.

Przychody DK w Ozimku za okres 01.01.2019-31.12.2019 r.

Konto	Treść	Wartość przychodu
700	Przychody ze sprzedaży usług	340.207,48
740	Dotacje budżetowe	2.092.043,99
750	Przychody finansowe	1.085,89
760	Pozostałe przychody operacyjne	47.490,52
	Razem	2.480.827,88

Koszty DK w Ozimku za okres 01.01.2019-31.12.2019 r.

Konto	Nazwa	Wartość kosztów
400	Amortyzacja	89.872,55
401	Zużycie materiałów i energii	229.996,69
402	Usługi obce	306.674,46
403	Podatki i opłaty	30.691,47
404	Wynagrodzenia	1.488.963,31
405	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	282.334,12
409	Pozostałe koszty rodzajowe	10.966,20
751	Koszty finansowe	943,39
761	Pozostałe koszty operacyjne	2,89
	Razem	2.440.445,08

III.

Kapitał (fundusz) DK w Ozimku 87.653,30

Wynik finansowy netto – zysk za rok zakończony 31.12.2019 w wysokości 40.382,80
kierownik jednostki proponuje przeznaczyć na Fundusz Instytucji Kultury.

1. Przeciętne zatrudnienie w etatach 27,958
2. Pracujący w osobach na dzień 31.12.2019 r. 33

Główna Księgowa
Hanna Pogorzelska

z up. Dyrektora
Domu Kultury w Ozimku
Robert Konowalik