

Bilans

Sprawozdanie na dzień 2019-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2019	Wartość na dzień 31/12/2019
<b>AKTYWA</b>	332 001,26	416 400,64
<b>A. Aktywa trwałe</b>	279 984,37	348 553,29
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	279 984,37	348 553,29
1. Środki trwałe	279 984,37	348 553,29
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	212 522,81	206 451,24
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d) środki transportu	0,00	85 698,30
e) inne środki trwałe	67 461,56	56 403,75
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	52 016,89	67 847,35
<b>I. Zapasy</b>	3 073,75	2 052,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	3 073,75	2 052,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	41 390,19	40 544,17
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00

## Sprawozdanie na dzień 2019-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2019	Wartość na dzień 31/12/2019
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	41 390,19	40 544,17
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 481,80	701,10
- do 12 miesięcy	1 481,80	701,10
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	143,06	2 504,00
c) inne	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	39 765,33	37 339,07
III. Inwestycje krótkoterminowe	4 535,85	20 935,73
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 535,85	20 935,73
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 535,85	20 935,73
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 535,85	20 935,73
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 017,10	4 315,45
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	332 001,26	416 400,64
PASYWA	332 001,26	416 400,64
A. Kapitał (fundusz) własny	45 528,67	58 220,97
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	36 573,10	36 573,10
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	26 716,39	8 955,57
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	-17 760,82	12 692,30
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	286 472,59	358 179,67
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00

## Sprawozdanie na dzień 2019-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2019	Wartość na dzień 31/12/2019
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	56 804,82	57 798,34
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	56 675,52	57 668,95
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	8 361,14	7 767,49
- do 12 miesięcy	8 361,14	7 767,49
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	7 031,49	10 136,13
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	244,00	0,00
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	41 038,89	39 765,33
4. Fundusze specjalne	129,30	129,39
IV. Rozliczenia międzyokresowe	229 667,77	300 381,33
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	229 667,77	300 381,33
- długoterminowe	229 667,77	300 381,33
- krótkoterminowe	0,00	0,00
Pasywa razem	332 001,26	416 400,64

27.03.2020  
  
 Główny Księgowy  
 Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury  
 w Strumieniu  
  
 Grażyna Wydra

27.03.2020  
  
 Dyrektor  
 Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury  
 w Strumieniu  
  
 Bogustaw Żydek

## Rachunek Zysków i Strat (wariant porównawczy)

Sprawozdanie za okres 2019-01-01 - 2019-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 31/12/2018	Wartość na dzień 31/12/2019
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 499 997,57	1 544 572,86
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 476 131,65	1 543 536,63
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	23 865,92	1 036,23
B. Koszty działalności operacyjnej	1 596 088,17	1 570 416,04
I. Amortyzacja	47 771,14	22 485,98
II. Zużycie materiałów i energii	155 846,54	165 966,20
III. Usługi obce	455 663,13	467 571,50
IV. Podatki i opłaty, w tym:	33 219,71	13 380,82
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	735 213,75	744 482,24
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	130 381,39	140 205,01
- emerytalne	58 468,62	61 912,43
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	14 246,76	15 302,54
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	23 745,75	1 021,75
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-96 090,60	-25 843,18
D. Pozostałe przychody operacyjne	78 527,02	38 694,77
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	78 527,02	38 694,77
E. Pozostałe koszty operacyjne	197,24	159,29
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	197,24	159,29
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-17 760,82	12 692,30
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-17 760,82	12 692,30

## Sprawozdanie za okres 2019-01-01 - 2019-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 31/12/2018	Wartość na dzień 31/12/2019
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-17 760,82	12 692,30

27.03.2020  
  
 Główny Księgowy  
 Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury  
 w Strumieniu  
*Grażyna Wydra*  
 Grażyna Wydra

27.03.2020  
  
 Dyrektor  
 Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury  
 w Strumieniu  
 Bogustaw Żydek

# Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2019 rok

## Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Strumieniu

### 1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Strumieniu jest samorządową instytucją kultury.

Instytucja posiada osobowość prawną i jest wpisana do Rejestru Instytucji Kultury Urzędu Miejskiego w Strumieniu pod numerem 1. Jednostka posiada numer REGON: 072362780 oraz NIP: 5480077671.

Przedmiotem podstawowej działalności jest upowszechnianie kultury. Zadanie to jest realizowane zgodnie z ustawą o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.

Sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2019 r. do dnia 31 grudnia 2019 r.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu dalszej kontynuacji działalności.

Rachunek zysków i strat jest sporządzony w wersji porównawczej.

Środki trwałe o wartości powyżej 10.000,00 zł amortyzowane są stopniowo. Od wartości początkowej dokonuje się miesięcznych odpisów amortyzacyjnych metodą liniową wg aktualnego planu amortyzacji. Przedmioty o wartości do 10.000,00 zł odpisane są jednorazowo w koszty pod datą zakupu i przekazania do użytkowania.

Należności i zobowiązania ujęte są w kwotach wymagających zapłaty.

Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Strumieniu na dzień 31 grudnia 2019 r. roku zatrudniał 19 osób w przeliczeniu na etaty 14,38.

### 2. Informacja dodatkowa do bilansu na dzień 31.12.2019 r.

W skład aktywów wchodzi:

**416 400,64**

Majątek trwały – ŚT netto	348.553,29
- hala namiotowa	39.928,91
- inwestycja w obcym ŚT - adaptacja pomieszczeń nowej siedziby	107.501,91
- inwestycja w obcym ŚT - utworzenie punktu informacji turystycznej	8.746,16
- inwestycja w obcym ŚT – montaż klimatyzacji w świetlicy w Zabłociu	13.343,74
- inwestycja w obcym ŚT – utworzenie toalet w świetlicy w Zbytkowie	30.928,47
- inwestycja w obcym ŚT – montaż klimatyzacji w świetlicy w Bąkowie	6.002,05
- środki transportu (samochód Citroen Jumper zakupiony w 2019 r.	85.698,30
- inne środki trwałe (m.in. pianino, projektor, pulpit sterowniczy, regulator mocy przenośny, kpl. podestów scenicznych aluminiowych)	56.403,75
Majątek obrotowy:	67.847,35
- środki na rachunkach bankowych	20.806,34
- środki na rachunku ZFŚS	129,39
- należności z tytułu dostaw i usług	701,10

- należności z tytułu podatku VAT (vat naliczony do przeniesienia na I/2020)	2.504,00
- należności wewnątrzzakładowe	37.339,07
(należności od byłego pracownika-zajęcie komornicze)	
- rozliczenia międzyokresowe kosztów (polisy ubezpieczeniowe itp.)	4.315,45
- towary – książki „Strumień w latach ...”	2.052,00

Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Strumieniu na dzień 31.12.2019 r. posiada obce środki trwałe w użyczeniu (na podstawie umów użyczenia od kilku jednostek) o łącznej wartości 869.666,07 zł (ewidencja pozabilansowa).

W skład pasywów wchodzi: **416 400,64**

Fundusz instytucji	58.220,97
w tym:	
- Fundusz statutowy podstawowy	36.573,10
- Fundusz rezerwowy (utworzony z zysku z roku 2016)	8.955,57
- Wynik finansowy roku 2019 – zysk (różnica pomiędzy przychodami a kosztami)	12.692,30
Zobowiązania	57.798,34
w tym:	
- Zobowiązania długoterminowe	0,00
- Zobowiązania krótkoterminowe (w tym wymagalne 0,00)	57.668,95
a) zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7.767,49
b) zaliczki otrzymane na usługi (przychody dot.2020)	10.136,13
d) zobowiązania wobec organizatora	39.765,33
e) fundusze specjalne (ZFŚS)	129,39
Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	300.381,33
- inwestycja „Adaptacja nowej siedziby MGOK”	107.501,91
- inwestycja „Utworzenie punktu informacji turystycznej”	8.746,16
- inwestycja „Montaż klimatyzacji w świetlicy w Zabłociu”	13.343,74
- inwestycja „Utworzenie toalet w świetlicy w Zbytkowie”	30.928,47
- zakupy inwestycyjne innych środków trwałych (projektor, regulator, itp.)	17.769,99
- zakup inwestycyjny środka transportu (samochód Citroen)	85.698,30
- nieodpłatnie przekazane środki trwałe (podesty sceniczne)	36.392,76

Rozliczenia międzyokresowe przychodów w/w zostały pomniejszone o zrealizowane odpisy amortyzacyjne w roku 2019 w odniesieniu na pozostałe przychody operacyjne.

3. Szczegółowy opis do rachunku zysków i strat za okres 01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.

STRUKTURA PRZYCHODÓW roku 2019	1.583.267,63
DOTACJE podmiotowe Urzędu Miasta	1.318.073,56
PRZYCHODY z działalności usługowej na cele statutowe	225.463,07
w tym: usługi reklamowe, wypożyczalnia strojów, usługi ksero, laminowanie, bindowanie, edukacja kulturalna, organizacja imprez, wynajem sali, wynajem wyposażenia, bilety imprezy, pozostałe inne	
PRZYCHODY ze sprzedaży towarów m.in. książek („Strumień...”)	1.036,23
POZOSTAŁE przychody operacyjne na cele statutowe:	38.694,77
w tym: darowizny, nagrody, odpisy amortyzacyjne, inne	
<b>STRUKTURA KOSZTÓW roku 2019</b>	<b>1.570.575,33</b>

Wynagrodzenia osobowe i bezosobowe pracowników	744.482,24
Zużycie materiałów, energii, gazu, wody	165.966,20
Koszty usług obcych	467.571,50
Podatki i inne opłaty	13.380,82
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	140.205,01
Pozostałe koszty rodzajowe	15.302,54
Amortyzacja środków trwałych	22.485,98
Koszt sprzedaży towarów m.in. książek („Strumień...”)	1.021,75
Pozostałe koszty operacyjne	159,29

27.03.2020  
  
 Główny Księgowy  
 Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury  
 w Strumieniu  
*Grażyna Wydra*  
 Grażyna Wydra

27.03.2020  
  
 Dyrektor  
 Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury  
 w Strumieniu  
 Bogusław Żydek  
*Bogusław Żydek*