

**Zarządzenie Nr 26/2021
Burmistrza Miasta Świeradów-Zdrój
z dnia 06 kwietnia 2021 roku**

w sprawie: **zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury – Miejskiego Centrum Kultury, Aktywności i Promocji Gminy „STACJA KULTURY” w Świeradowie-Zdroju za 2020 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 1 i ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 08 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz.U. z 2019 roku poz. 506 z późn.zm.), art. 9 ust. 1 i 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 r. poz. 351 z późn.zm.)

**Burmistrz Miasta zarządza,
co następuje:**

§ 1

Po rozpatrzeniu rocznego sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury - Miejskiego Centrum Kultury, Aktywności i Promocji Gminy „STACJA KULTURY” w Świeradowie-Zdroju za rok obrotowy 2020 zatwierdza się to sprawozdanie, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia, sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych techniką komputerową, wykazujące:

- 1) sumę bilansową po stronie aktywów i pasywów w kwocie 898.858,07 zł
- 2) sumę przychodów operacyjnych i finansowych w kwocie 770.590,65 zł
- 3) sumę kosztów w kwocie 1.027.508,12 zł
- 4) wynik finansowy (strata) netto w kwocie -256.917,47 zł.

§ 2

Strata netto za 2020 rok w wysokości 256.917,47 zł zostanie pokryta z funduszu podstawowego samorządowej instytucji kultury – Miejskiego Centrum Kultury, Aktywności i Promocji Gminy „STACJA KULTURY” w Świeradowie-Zdroju.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ

Roland Marciniak

Uzasadnienie:

Obowiązek zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury wynika z art. 53 ustawy o rachunkowości oraz art. 29 ust. 5 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.

Zatwierdzenie sprawozdania przez organ zatwierdzający powinno nastąpić nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

Roczne sprawozdanie finansowe Miejskiego Centrum Kultury, Aktywności i Promocji Gminy „STACJA KULTURY” składa się z:

- bilansu
- rachunku zysków i strat
- informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz informacje i objaśnienia.

Podział lub pokrycie wyniku finansowego może nastąpić po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez organ zatwierdzający.

BURMISTRZ

Roland Marciniak



Miejskie Centrum Kultury,
Aktywności i Promocji Gminy STACJA KULTURY
ul. Dworcowa 1, 59-850 Świeradów-Zdrój
tel.: +48 75 71 36 482, fax: +48 75 78 16 221
e-mail: kultura@swieradowzdroj.pl

Miejskie Centrum Kultury, Aktywności i Promocji Gminy „Stacja Kultury”
ul. Dworcowa 1
59-850 Świeradów-Zdrój
NIP 6131581851
REGON 382702967

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2020

Stosownie do art. 52 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, Dyrektor Miejskiego Centrum Kultury, Aktywności i Promocji Gminy „Stacja Kultury” w Świeradowie-Zdroju przedstawia sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2020 roku, na które składa się:

- Bilans sporządzony na dzień 31.12.2020 r.,
- Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.,
- Informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z zasadami ustawy o rachunkowości oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.

Świeradów-Zdrój, 30.03.2021 r.

Dyrektor
Miejskiego Centrum Kultury, Aktywności
i Promocji Gminy „Stacja Kultury”
w Świeradowie-Zdroju

.....
Dorota Marek

Miejskie Centrum Kultury, Aktywności i Promocji Gminy
„Stacja Kultury” w Świeradowie-Zdroju
ul. Dworcowa 1, 50-950 Świeradów-Zdrój
tel. 75 71 36 482, 75 71 36 493, fax 75 78 16 221
kultura@swieradowzdrój.pl
NIP 6131581851, REGON 382702867

INFORMACJA DODATKOWA

do sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:

1. Nazwa jednostki i siedziba:

Miejskie Centrum Kultury, Aktywności i Promocji Gminy „Stacja Kultury”
ul. Dworcowa 1
59-850 Świeradów-Zdrój
NIP 6131581851
REGON 382702967

MCKAiPG „Stacja Kultury” wpisane jest do Rejestru Instytucji Kultury prowadzonego przez Burmistrza Miasta Świeradów-Zdrój pod nr 2/2019, posiada osobowość prawną.

Jednostka nie posiada wewnętrznych jednostek organizacyjnych sporządzających samodzielne sprawozdania finansowe.

2. Podstawowy przedmiot działalności:

Do podstawowych zadań Centrum Kultury należy:

- 1) organizowanie różnorodnych form edukacji, w tym: kulturowej, ekologicznej,
- 2) rozpoznawanie i rozbudzanie zainteresowań i potrzeb kulturalnych ludności,
- 3) umożliwienie indywidualnego i zespołowego uczestnictwa w różnych formach wypowiedzi artystycznej i prowadzenie kół i klubów zainteresowań, sekcji, zespołów, itp.
- 4) organizacja spektakli i koncertów, festiwali, wystaw, odczytów, imprez artystycznych, rozrywkowych, turystyczno-rekreacyjnych,
- 5) prowadzenie działalności wydawniczej i promocyjnej w dziedzinie upowszechniania kultury,
- 6) koordynacja działalności na terenie miasta w zakresie organizacji imprez kulturalnych i sportowo-rekreacyjnych,
- 7) prowadzenie współpracy kulturalnej z zagranicą, zwłaszcza z miastami partnerskimi,
- 8) współpracę z organizacjami pozarządowymi, stowarzyszeniami, środowiskami artystycznymi, animatorami i twórcami kultury oraz z innymi instytucjami w zakresie upowszechniania kultury.
- 9) tworzenie i realizację programu opartego na wydarzeniach artystycznych reprezentujących różne dziedziny sztuki oraz działania interdyscyplinarne,
- 10) tworzenie warunków do rozwoju amatorskiego ruchu artystycznego oraz zainteresowania wiedzą, sztuką, sportem, turystyką, rekreacją,
- 11) tworzenie warunków do kultywowania tradycji i podtrzymywania postaw patriotycznych,
- 12) rozpoznawanie, rozbudzanie i zaspokajanie potrzeb oraz zainteresowań kulturalno – rekreacyjno-sportowych,
- 13) prowadzenie pracowni artystycznych dla dzieci, młodzieży i dorosłych,
- 14) organizowanie wystaw i innych imprez okolicznościowych,
- 15) organizowanie konkursów w różnych dziedzinach kultury, sportu, turystyki i rekreacji,
- 16) organizowanie koncertów, przeglądów, festiwali i imprez kulturalno-rekreacyjno-sportowych, projektów muzycznych,
- 17) koordynowanie zadań w zakresie usług turystycznych i prowadzenia informacji turystycznej.

Centrum Kultury prowadzi także działalność w zakresie:

- 1) organizacji okolicznościowych targów i jarmarków,
- 2) współpracy z organizacjami sportowymi w zakresie popularyzacji i rozwoju sportu, rekreacji i turystyki,
- 3) współorganizacji i organizacji imprez sportowych, zawodów, mistrzostw i igrzysk o zasięgu lokalnym i ponadlokalnym,
- 4) współdziałania w rozwijaniu i upowszechnianiu kultury fizycznej i sportu w rodzinie, wśród dzieci i młodzieży, różnych grupach zawodowych i społecznych,
- 5) współorganizacji i pomocy w tworzeniu warunków do prowadzenia szkoleń sportowych i poradnictwa treningowego,
- 6) współorganizacji i organizacji czasu wolnego dzieci i młodzieży – edukacja i wychowania przez sport, turystykę i rekreację,
- 7) przeciwdziałania patologiom społecznym,
- 8) podejmowania działań wspomagających dzieci i młodzież z rodzin dysfunkcyjnych,
- 9) współdziałania ze stowarzyszeniami i organizacjami osób niepełnosprawnych i seniorów w zakresie działań kulturalnych, rekreacyjno-turystycznych, sportowych i edukacyjnych,
- 10) wydawanie gazety gminnej „Notatnik Świeradowski”,
- 11) prowadzenia małej gastronomii, drobnego handlu,
- 12) odpłatnego doradztwa w dziedzinach związanych z działalnością statutową,
- 13) organizowania aukcji dzieł sztuki, galerii, sprzedaży produktów regionalnych i wyrobów działalności twórczej i artystycznej, obsługa i promocja wystawy związanej z koleją izerską,
- 14) świadczenia usług eksperckich i konserwatorskich,
- 15) prowadzenia działalności wydawniczej, sprzedaży wydawnictw własnych i innych,
- 16) prowadzenia warsztatów, szkoleń, zajęć sportowo rekreacyjnych, prowadzenia pracowni specjalistycznych,
- 17) organizacja imprez zleczanych przez inne instytucje, zakłady i osoby prywatne,
- 18) wypożyczanie sprzętu akustycznego, audiowizualnego, rekwizytów, strojów, sprzętu sportowego, turystycznego, wynajem pomieszczeń, obiektów, pokoi gościnnych,
- 19) prowadzenia wynajmu pokoi gościnnych,
- 20) sprzedaży biletów na imprezy własne i zlecone,
- 21) promocji firm i instytucji na imprezach organizowanych przez Centrum Kultury,
- 22) usługi reklamowe,
- 23) prowadzenia Centrum Edukacji Ekologicznej Izerska Łąka, obiektu „Czarciego Młyna”, Informacji Turystycznej, Wystawy Kolei Izerskiej,
- 24) prowadzenie strony internetowej miasta www.swieradowzdroj.pl, oraz stron na FB: oficjalna strona miasta, Izerska Łąka, Czarci Młyn, Świeradów-Zdrój Single Track, Centrum Kultury,
- 25) podejmowanie działań zmierzających do promocji i wspierania idei wolontariatu,
- 26) oferowanie innych usług związanych z działalnością statutową Centrum Kultury.

Dochody z prowadzonej działalności przeznaczone są na realizację celów statutowych i finansowanie kosztów bieżącej działalności.

3. Czas działania jednostki:

Czas działania jednostki jest nieograniczony.

4. Okres objęty sprawozdaniem:

MCKAiPG „Stacja Kultury” w Świeradowie-Zdroju prezentuje sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

5. Kontynuacja działania:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności jednostki. Dyrektor MCKAiPG „Stacja Kultury” nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenie kontynuacji działalności przez instytucję w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym. Ogólna sytuacja związana z epidemią COVID-19 może mieć wpływ na ograniczenie przez nią dotychczasowej działalności.

6. Omówienie przyjętych zasad (polityki rachunkowości), w tym metod wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego:

Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne. W razie nabycia w drodze darowizny lub inny nieodpłatny sposób wartość początkową środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej stanowi cena sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu z dnia nabycia. Za cenę rynkową uważa się cenę stosowaną w danej miejscowości w obrocie składnikami tego samego rodzaju, z uwzględnieniem ich stanu technicznego i stopnia zużycia. Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizacyjne). Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne w walucie polskiej wykazywane są w wartości nominalnej. Fundusze własne, środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej. Jednostka nie tworzy aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku od osób prawnych, gdyż korzysta ze zwolnienia od podatku na podstawie art.17 ustawy. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów są dokonywane, jeśli dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych. Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wersji porównawczej.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia:

1. Stany początkowe i końcowe oraz zmiany wartości brutto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku i ich umorzeń oraz środki trwałe w budowie

Wartości niematerialne i prawne

stan początkowy – 12.241,87 zł

stan końcowy – 9.243,87 zł

Środki trwałe

stan początkowy – 1.076 749, 27 zł

stan końcowy – 868.841,19 zł

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – jednostka nie posiada gruntów w wieczystym użytkowaniu.

3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu – nie dotyczy.

5. Kontynuacja działania:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności jednostki. Dyrektor MCKAiPG „Stacja Kultury” nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenie kontynuacji działalności przez instytucję w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym. Ogólna sytuacja związana z epidemią COVID-19 może mieć wpływ na ograniczenie przez nią dotychczasowej działalności.

6. Omówienie przyjętych zasad (polityki rachunkowości), w tym metod wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego:

Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne. W razie nabycia w drodze darowizny lub inny nieodpłatny sposób wartość początkową środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej stanowi cena sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu z dnia nabycia. Za cenę rynkową uważa się cenę stosowaną w danej miejscowości w obrocie składnikami tego samego rodzaju, z uwzględnieniem ich stanu technicznego i stopnia zużycia. Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizacyjne). Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne w walucie polskiej wykazywane są w wartości nominalnej. Fundusze własne, środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej. Jednostka nie tworzy aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku od osób prawnych, gdyż korzysta ze zwolnienia od podatku na podstawie art.17 ustawy. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów są dokonywane, jeśli dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych. Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wersji porównawczej.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia:

1. Stany początkowe i końcowe oraz zmiany wartości brutto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku i ich umorzeń oraz środki trwałe w budowie

Wartości niematerialne i prawne

stan początkowy – 12.241,87 zł

stan końcowy – 9.243,87 zł

Środki trwałe

stan początkowy – 1.076 749, 27 zł

stan końcowy – 868.841,19 zł

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie – jednostka nie posiada gruntów w wieczystym użytkowaniu.

3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu – nie dotyczy.

4. Stan na początek roku, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy funduszu podstawowego oraz zapasowego i niepodzielonego wyniku z lat ubiegłych – Stan funduszu podstawowego na dzień 31.12.2020 r. wyniósł 1.107.709,37 zł. Stan funduszu rezerwowego na dzień 31.12.2020 r. wyniósł 0,00 zł.

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

6. Zobowiązania wobec jednostek samorządu terytorialnego z tytułu dostaw towarów i usług – 2.129,52 zł.

7. Propozycje podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy – w roku 2020 MCKAiPG „Stacja Kultury” osiągnęło stratę w wysokości 256.917,47 zł. Kierownik jednostki proponuje pokryć ją z funduszu podstawowego IK.

8. Informacje o stanie rezerw – w bilansie na dzień 31.12.2020r. jednostka nie tworzyła rezerw.

9. Dane o odpisach aktualizacyjnych należności, na początek roku, zwiększenia, zmniejszenia oraz stan na koniec roku – w bilansie na dzień 31.12.2020 r. nie występują odpisy aktualizujące wartość należności.

10. Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych – nie występują.

11. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju) – pozycja nie występuje.

12. Zobowiązania warunkowe – pozycja nie występuje.

13. Informacja o należnościach i zobowiązaniach ujętych w bilansie:

Łączna kwota należności ujętych w bilansie to 1.254,38 zł, z czego 1.250,00 zł to kwota nadpłaconych faktur z tytułu dostaw i usług, rozliczonych po 31.12.2020 r. oraz 4,38 zł z tytułu nadpłaconych wynagrodzeń rozliczonych po 31.12.2020 r.

Łączna kwota zobowiązań wykazanych w bilansie to 58.376,60 zł, z czego 24.095,62 zł to zobowiązania z tytułu dostaw i usług, niewymagalne na dzień 31.12.2020 r. Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych w kwocie 34.280,98 zł dotyczą podatku VAT za grudzień 2020 r. naliczonego od wewnątrzwspólnotowego nabycia usług w kwocie 174,00 zł, podatku dochodowego od wynagrodzeń wypłaconych w grudniu 2020 r. w kwocie 2.983,00 zł oraz składki z tytułu ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych za grudzień 2020 r. oraz odroczone składki za listopad 2020 r. w łącznej kwocie 31.123,98 zł.

14. Struktura przychodów i kosztów:

Przychody ogółem – 770.590,65 zł

w tym:

Przychody ze sprzedaży usług statutowych – 104.406,42 zł

Dotacja Gminy – 621 200, 00 zł

Przychody finansowe - 5,28 zł

Pozostałe przychody operacyjne – 44.978,95 zł

Koszty ogółem – 1 027 508,12 zł

w tym:

Amortyzacja – 210.906,08 zł

Zakup materiałów – 63.558,87 zł

Zużycie energii – 88.678,12 zł

Usługi obce – 182.150,48 zł

Podatki i opłaty – 3.103,72 zł

Wynagrodzenia z tyt. umów o pracę – 357. 193,12 zł

Wynagrodzenie z tyt. umów zleceń – 30.227,31 zł

Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników – 91.287,42 zł

Pozostałe koszty rodzajowe – 403,00 zł

15. Stan zatrudnienia na 31.12.2020 r.

Lp.	Stanowisko	Ogółem	W tym kobiety
1.	Dyrektor	1	1
2.	Gł.Księgowy	1	1
3.	Pracownicy merytoryczni - koordynatorzy	6 (w tym 1 na urlopie macierzyńskim)	6
	Razem	8	8

16. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego – w sprawozdaniu ujęto korektę dotyczącą lat ubiegłych. W 2019 r. błędnie zaliczono wartość mienia otrzymanego nieodpłatnie w momencie tworzenia instytucji kultury do rozliczeń międzyokresowych przychodów. Jednocześnie zaliczona do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwota zwiększyła pozostałe przychody operacyjne, równolegle do odpisu amortyzacyjnego. W 2020 r. przeksięgowano wartość mienia wydzielonego na konto funduszu instytucji kultury oraz skorygowano błędnie ustalony wynik finansowy za 2019 r.

17. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym – po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne znaczące zdarzenia nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

18. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, 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 własnym – nie dokonano znaczących zmian w zasadach obowiązujących w jednostce.

19 Omówienie niepewności co do możliwości kontynuowania działalności – na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia, które mogłyby zagrażać kontynuowaniu przez jednostkę działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy w niezmiennym zakresie.

20. Inne informacje , które mogą wpłynąć w sposób istotny na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki – Epidemia COVID-19 w znaczący sposób wpłynęła na sytuację finansową jednostki. Czasowe ograniczenie działalności instytucji kultury (zamknięcie obiektów) spowodowało zmniejszenie dochodów własnych jednostki. Sytuacja epidemiczna w kraju miała przełożenie również na pogorszenie sytuacji finansowej jednostek sektora finansów publicznych, również samorządowych, co spowodowało znacznie mniejszy przychód z tyt. dotacji podmiotowej przekazywanej przez organizatora. Mimo ograniczenia działalności i starań jednostki o maksymalne ograniczenie wydatków, utrzymanie obiektów nadal generowało koszty. Miało to znaczący wpływ na wynik finansowy jednostki na koniec 2020 r.

Świeradów-Zdrój, 30.03.2021 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Ostrowska Małgorzata

.....*Małgorzata Ostrowska*.....

Sporządził

Dyrektor
Miejskiego Centrum Kultury, Aktywności
i Promocji Gminy "Stacja Kultury"
w Świeradowie-Zdroju

Dorota Marek

.....
Zatwierdził

Miejskie Centrum Kultury, Aktywności i Promocji Gminy
„Stacja Kultury” w Świeradowie-Zdroju
ul. Dworcowa 1, 59-850 Świeradów-Zdrój
tel. 75 71 36 482, 75 71 36 483, fax 75 70 16 221
kultura@swieradowzdrój.pl
NIP 6131531851, REGON 352762967

Dworcowa 1, 59-850 Świeradów-Zdrój
 Tel.: 757836482, NIP: 6131581851
 Santander Bank,
 21109019970000000142227909

Bilans

Sprawozdanie na dzień 2020-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2020	Wartość na dzień 31/12/2020
AKTYWA	1 095 017,75	898 858,07
A. Aktywa trwałe	1 088 991,14	878 085,06
I. Wartości niematerialne i prawne	12 241,87	9 243,87
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	12 241,87	9 243,87
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 076 749,27	868 841,19
1. Środki trwałe	1 076 749,27	868 841,19
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	1 076 749,27	868 841,19
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	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
IV. Inwestycje długoterminowe	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
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	6 026,61	20 773,01
I. Zapasy	0,00	8 719,41
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	0,00	8 719,41
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	625,88	1 254,38
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00

Sprawozdanie na dzień 2020-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2020	Wartość na dzień 31/12/2020
- 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	625,88	1 254,38
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	540,00	1 250,00
- do 12 miesięcy	540,00	1 250,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	85,88	0,00
c) inne	0,00	4,38
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	5 400,73	10 799,22
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 400,73	10 799,22
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	5 400,73	10 799,22
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 400,73	10 799,22
- 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	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	1 095 017,75	898 858,07
PASYWA	1 095 017,75	898 858,07
A. Kapitał (fundusz) własny	4 367,28	836 440,95
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	1 107 709,37
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:	0,00	0,00
- 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	-14 350,95
VI. Zysk (strata) netto	4 367,28	-256 917,47
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 090 650,47	62 417,12
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
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00

Sprawozdanie na dzień 2020-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2020	Wartość na dzień 31/12/2020
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	1 659,33	62 417,12
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	1 471,76	58 376,60
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:	722,76	24 095,62
- do 12 miesięcy	722,76	24 095,62
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	749,00	34 280,98
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	0,00	0,00
4. Fundusze specjalne	187,57	4 040,52
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 088 991,14	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 088 991,14	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
Pasywa razem	1 095 017,75	898 858,07

GLÓWNY KSIĘGOWY
Ostrowska
Ewelina Ostrowska-Maj

Dyrektor
Miejskiego Centrum Kultury, Aktywności
i Promocji Gminy "Stacja Kultury"
w Świeradowie-Zdroju
Dorota Marek

Miejskie Centrum Kultury, Aktywności i Promocji Gminy
„Stacja Kultury” w Świeradowie-Zdroju
ul. Dworcowa 1, 59-890 Świeradów-Zdrój
tel. 75 71 36 482, 75 71 36 483, fax 75 76 16 22
kultura@swieradowzdroj.pl
NIP 6131531951, REGON 382757222

Dworcowa 1, 59-850 Świeradów-Zdrój
 Tel.: 757836482, NIP: 6131581851
 Santander Bank,
 21109019970000000142227909

Rachunek Zysków i Strat (wariant porównawczy)

Sprawozdanie za okres 2020-01-01 - 2020-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 31/12/2019	Wartość na dzień 31/12/2020
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	832 632,70	725 606,42
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	87 632,70	104 406,42
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	745 000,00	621 200,00
B. Koszty działalności operacyjnej	847 693,12	1 027 508,12
I. Amortyzacja	18 718,23	210 906,08
II. Zużycie materiałów i energii	151 130,11	152 236,99
III. Usługi obce	306 562,34	182 150,48
IV. Podatki i opłaty, w tym:	2 750,31	3 103,72
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	300 370,64	387 420,43
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	67 499,16	91 287,42
- emerytalne	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	662,33	403,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-15 060,42	-301 901,70
D. Pozostałe przychody operacyjne	19 418,23	44 978,95
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	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
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	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	4 357,81	-256 922,75
G. Przychody finansowe	9,47	5,28
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)	4 367,28	-256 917,47
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00

Sprawozdanie za okres 2020-01-01 - 2020-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 31/12/2019	Wartość na dzień 31/12/2020
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	4 367,28	-256 917,47

GLÓWNY KSIĘGOWY
Ostranlwy
Ewelina Ostrowska

Dyrektor
 Miejskiego Centrum Kultury, Aktywności
 i Promocji Gminy "Stacja Kultury"
 w Świeradów-Zdroju
Dorota Marek

Miejskie Centrum Kultury, Aktywności i Promocji Gminy
 "Stacja Kultury" w Świeradów-Zdroju
 ul. Dworcowa 1, 69-850 Świeradów-Zdrój
 tel. 75 71 35 482, 75 71 36 463, fax 75 70 16 221
 kultura@swieradow-zdroj.pl
 NIP 6131581851, REGON 332702967

