

**UCHWAŁA NR LXX/171/2020
ZARZĄDU POWIATU W SIEDLCACH**

z dnia 6 maja 2020 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury
pn. „Dom Pracy Twórczej „REYMONTÓWKA” w Chlewiskach za 2019 rok**

Na podstawie art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 511 z późn. zm.) i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2019 roku, poz. 351 z późn. zm.) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz. U. z 2020 roku, poz. 194) **Zarząd Powiatu** w Siedlcach uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury pn. „Dom Pracy Twórczej „REYMONTÓWKA” w Chlewiskach” za 2019 rok stanowiące załącznik do niniejszej uchwały, obejmujące:

1. bilans, którego suma bilansowa po stronie aktywów i pasywów wynosi **2.081.837,18 zł**;
2. rachunek zysków i strat wykazujący stratę netto w kwocie **30.743,63 zł**;
3. informację dodatkową do sprawozdania finansowego.

§ 2. Stratę finansową netto za 2019 rok w kwocie **30.743,63 zł** pokrywa się z funduszu instytucji kultury.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Staroście Siedleckiemu i Skarbnikowi Powiatu Siedleckiego.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej Starostwa Powiatowego w Siedlcach.

Starosta

Karol Tchórzewski

Dom Pracy Twórczej „Reymontówka”

Chlewiska 22, 08-130 Kotuń

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
Domu Pracy Twórczej „Reymontówka” za 2019 rok

1. Nazwa jednostki i siedziba: Dom Pracy Twórczej „Reymontówka”, mający siedzibę pod adresem: Chlewiska 22, 08-130 Kotuń.
2. Podstawowym przedmiotem działalności instytucji jest: prowadzenie wielokierunkowej działalności w zakresie upowszechniania kultury i sztuki oraz zachowania dziedzictwa kulturowego, a także przygotowania społeczności lokalnej do aktywnego uczestnictwa w kulturze oraz współtworzenia jej wartości.
3. Nr wpisu do Rejestru Instytucji Kultury: Nr 1/99, data wpisu 26.02.1999 r.
4. Czas działania jednostki: nieograniczony.
5. Okres sprawozdawczy: 1.01.2019 r. – 31.12.2019. r.
6. Kontynuacja działania: Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki.
7. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że:
 - 1) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości:
 - a) od 1 000 zł do 10 000 zł amortyzowane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane w ewidencji środków trwałych ilościowo-wartościowej.
 - b) środki trwałe o wartości od 400 zł do 1 000 zł i okresie użytkowania powyżej rok objęte są ewidencją ilościowo-wartościową (środki trwałe niskocenne) amortyzowane są jednorazowo lub traktowane są jak materiały/ usługi niematerialne tzn., że obciążają one koszty zużycia materiałów (sprzętu) lub usług (WNI) w dacie zakupu,
 - 2) Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych prawnych o wartości pow. 10 000 zł 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 zakupu netto (bez podatku VAT)/.
- 4) Zapasy materiałów i towarów wyceniane są w cenach zakupu.
- 5) Koszty zakupu artykułów spożywczych i alkoholu rozliczane są w stosunku do zużytych oraz sprzedanych materiałów i towarów.
- 6) Koszty zakupu pozostałych materiałów i towarów są odpisywane w miesiącu ich poniesienia na podstawie dowodów zakupu.
- 7) Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizacyjne. Odpisem aktualizacyjnym obejmuje się należności zagrożone tj. sporne oraz pochodzące z roku poprzedniego lub starsze.
- 8) Instytucja stosuje uproszczenia dotyczące czynnych rozliczeń międzyokresowych. Z uwagi na porównywalne i nieprzekraczające progu istotności tj. 0,5% sumy bilansowej za poprzedni okres sprawozdawczy w przypadku wielkości bilansowych lub te kwoty które nie przekraczają 0,5% kosztów operacyjnych w przypadku wielkości wynikowych wartości zalicza się w koszty danego roku
- 9) Instytucja zgodnie ze zmianą przepisów od 2016 roku tworzy fundusz instytucji kultury i fundusz rezerwy instytucji kultury.
Fundusz instytucji kultury odzwierciedla wartość mienia wydzielonego dla instytucji kultury w momencie jej utworzenia. Ulega zwiększeniu o wartość niepodlegających amortyzacji aktywów trwałych sfinansowanych z dotacji lub otrzymanych nieodpłatnie (dotyczy np. dzieł sztuki, muzealiów czy gruntów i ulega zmniejszeniu o wartość niepokrytej z funduszu rezerwowego straty netto. Fundusz rezerwy tworzony jest z zysku netto za poprzedni rok obrotowy i przeznacza się go na pokrycie strat instytucji kultury.
W przypadku gdy strata netto jest wyższa niż fundusz rezerwy, to pozostałą jej część pokrywa się z funduszu instytucji kultury.
- 10) Instytucja nie tworzy rezerw na świadczenia pracownicze.
- 11) Różnice kursowe są ustalane zgodnie z art. 15a ustawy o PDOP.
- 12) Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej.

Sporządził:
Urszula Gawinkowska

Zatwierdził:
Marek Błaszczyk

Chlewiska, 2020-03-05

Dom Pracy Twórczej "Reymontówka", Chlewiska 22, 08-130 Kotuń		BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2019 r.					
poz. z uor	AKTYWA	Stan na 31.12.2019	Stan na 31.12.2018	poz uor	PASYWA	Stan na 31.12.2019	Stan na 31.12.2018
A.	Aktywa trwałe (art.3ust. 1 pkt 13)	1 983 033,70	2 127 241,73	A.	Fundusz / kapitał własny	237 676,39	268 420,02
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz podstawowy (f. założycielski w sp zoz i f. instytucji)	268 420,02	297 170,44
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Fundusz zapasowy = f. zakładu w spzoz		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Fundusz z aktualizacji wyceny		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			IV	Pozostałe fund rezerwy = F. rezerwy w instyt kultury		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 983 033,70	2 127 241,73	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe	1 973 033,70	2 117 241,73	VI	Zysk (strata) netto	-30 743,63	-28 750,42
a)	grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu	469,25	469,25	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 844 160,79	1 916 284,62
b)	budynki i budowle	1 745 204,16	1 832 053,85	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	163 890,00	212 920,00	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
d)	środki transportu	4 100,41	4 938,45	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	59 369,88	66 860,18	*	długoterminowa		
				*	krótkoterminowa		
2.	Środki trwałe w budowie	10 000,00	10 000,00	3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			II	Zobowiązania długoterminowe	6 133,61	0,00
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			3.	wobec pozostałych jednostek	6 133,61	0,00
				a)	kredyty i pożyczki		
B.	Aktywa obrotowe	98 803,48	57 462,91	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	47 355,44	22 600,17	e)	inne		
1.	Materiały	47 355,44	22 600,17	III	Zobowiązania krótkoterminowe	159 892,99	150 668,62
2.	Półprodukty i produkty w toku			3.	Wobec pozostałych jednostek	159 892,99	150 668,62
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
				c)	inne zobowiązania finansowe		2 868,49
4.	Towary			d)	zobowiązania z tytułu dostaw i usług: do 12 miesięcy	28 552,38	12 652,87
5.	Zaliczki na dostawy			*	powyżej 12 miesięcy	28 552,38	12 652,87
II	Należności krótkoterminowe	39 130,83	11 343,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	4 814,83	5 740,76
3.	Należności od pozostałych jednostek	39 130,83	11 343,00	f)	zobowiązania wekslowe		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy		9 373,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i inny	55 837,53	54 964,81
b)	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	39 130,83	1 970,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	70 688,25	74 441,69
c)	Inne			i)	inne		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			4.	fundusze specjalne		
III	Inwestycje krótkoterminowe	12 317,21	23 519,74	IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 678 134,19	1 765 616,00
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 317,21	23 519,74	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 678 134,19	1 765 616,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	*	długoterminowe	1 590 652,38	1 678 134,19
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	krótkoterminowe	87 481,81	87 481,81
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	12 317,21	23 519,74				
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6 183,60	20 651,25				
*	inne środki pieniężne = środki pien w drodze						
*	inne aktywa pieniężne	6 133,61	2 868,49				
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Suma aktywów	2 081 837,18	2 184 704,64		Suma pasywów	2 081 837,18	2 184 704,64

Sporządził:

Miejsce, data sporządzenia:
Chlewiska, 2020-03-05

Zatwierdził:

Urszula Gawinkowska

Marek Błaszczyk

Dom Pracy Twórczej "Reymontówka", Chlewiska 22, 08-130 Kotuń		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		za bieżący rok obrotowy 2019	dane za poprzedni rok obrotowy 2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	2 685 808,53	2 730 780,38
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 347 839,91	1 533 883,34
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 968,62	4 065,04
V	Dotacje podmiotowe organizatora	1 205 000,00	1 086 310,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	131 000,00	106 522,00
B	Koszty działalności operacyjnej	2 828 852,37	2 890 052,26
I	Amortyzacja	144 665,35	207 875,80
II	Zużycie materiałów i energii	251 467,91	263 483,50
III	Usługi obce	385 902,42	359 721,72
IV	Podatki i opłaty	45 660,86	43 451,98
V	wynagrodzenia	1 383 503,72	1 317 572,70
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym emerytalne	208 752,34 109 486,82	202 454,39 103 378,94
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	15 624,01	19 895,26
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	393 275,76	475 596,91
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-143 043,84	-159 271,88
D	Pozostałe przychody operacyjne	111 159,58	130 398,55
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	243,90	
II	Dotacje	87 481,81	119 423,82
III	Aktualizacja aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	23 433,87	10 974,73
E	Pozostałe koszty operacyjne	67,45	584,42
I	Strata ze tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	67,45	584,42
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-31 951,71	-29 457,75
G	Przychody finansowe	1 919,12	1 959,61
II	Odsetki	1 919,12	1 959,61
V	Inne		
H	Koszty finansowe	455,04	0,28
I	Odsetki	2,82	0,28
IV	Inne	452,22	
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-30 487,63	-27 498,42
J	Podatek dochodowy	256,00	1 252,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-30 743,63	-28 750,42

Sporządził:
Urszula Gawinkowska
Chlewiska, 2020-03-05

Zatwierdził:
Marek Błaszczuk

Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2019 rok Domu Pracy Twórczej „Reymontówka” w Chlewiskach

I. Informacje i objaśnienia dotyczące bilansu

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz ich umorzeń zawiera **zał. nr 1 i nr 2.**
2. Środki trwałe w budowie zawiera **zał. nr 3.**
3. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto: **nie dotyczy.**
4. Instytucja nie posiada nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.
5. Instytucja nie posiada utworzonych odpisów aktualizujących wartość należności.
6. Dane dotyczące zmian w funduszu instytucji oraz funduszu rezerwowego zawiera **zał. nr 4.**
7. Dane dotyczące zmian funduszu z aktualizacji wyceny: **nie dotyczy.**
8. Propozycja pokrycia straty za rok 2019 r. zawiera **zał. nr 5.**
9. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym: **nie dotyczy.**
10. Podział zobowiązań na krótko i długoterminowe według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty zawiera **zał. nr 6.**
11. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń: **nie dotyczy.**
12. Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych: **nie dotyczy.**
13. Wykaz rozliczeń międzyokresowych przychodów zawiera **zał. nr 7.**
14. Wykaz 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; **nie dotyczy.**

II. Informacje i objaśnienia dotyczące rachunku zysków i strat

1. Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynkı geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i usług zawiera **zał. nr 8.**
2. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: **nie wystąpiły.**
3. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym: **nie dotyczy.**
4. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto zawiera **zał. nr 9.**
5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie we własnym zakresie: **nie dotyczy.**
6. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska zawiera **zał. nr 10.**
7. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie: **zał. Nr 11.**

III. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych. – zał. Nr 12

IV. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Nie dotyczy.

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

1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym w podziale na grupy zawodowe w przeliczeniu na pełne etaty zawiera **zał. nr13**.
2. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy, odrębnie za:
 - a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
 - b) inne usługi poświadczające,
 - c) usługi doradztwa podatkowego,
 - d) pozostałe usługi**nie dotyczy.**

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

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.**
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.**
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.**
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 występują.

Sporządził:
Urszula Gawinkowska

Zatwierdził:
Marek Błaszczyk

Chlewiska, 2020-03-05

Dom Pracy Twórczej "Reymontówka", Chlewiska 22, 08-130 Kotuń

Wartość początkowa aktywów trwałych

zał. nr 1

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2019 r.	PRZYCHODY			ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2019 r.
		z dotacji	środki własne	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0	469,25								469,25
I	1 947 993,35								1 947 993,35
II	1 072 850,05								1 072 850,05
III	56 000,00								56 000,00
IV	22 337,10								22 337,10
V	0,00								0,00
VI	506 783,77					3 823,47			502 960,30
VII	60 063,91								60 063,91
VIII	279 665,97								279 665,97
IX	19 600,00								19 600,00
Razem środki trwałe	3 965 763,40	0,00	0,00	0,00	0,00	3 823,47	0,00	0,00	3 961 939,93
Środki trwałe na koncie 013	291367,14		8 685,77		17 618,66				282 434,25
Zbiory biblioteczne	915,28								915,28
Dobra kultury	19318,6								19 318,60
niematerialne i prawne	4 123,60								4 123,60
Ogółem aktywa trwałe	4 281 488,02	0,00	8 685,77	0,00	17 618,66	3 823,47	0,00	0,00	4 268 731,66

Sporządził:
 Urszula Gawinkowska
 Chlewiska, 2020-03-05

Zatwierdził:
 Marek Błaszczyk

Umorzenie aktywów trwałych

zał. nr 2

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2019 r.	ZWIĘKSZENIA			ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2019 r.
		amortyzacja bieżąca	darowizny	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0	0,00								0,00
I	870 640,13	47 981,74							918 621,87
II	318 149,42	38 867,95							357 017,37
III	23 520,00	3 920,00							27 440,00
IV	22 337,10	0,00							22 337,10
V	0,00	0,00							0,00
VI	326 343,77	45 110,00				3 823,47			367 630,30
VII	55 125,46	838,04							55 963,50
VIII	251 724,39	7 490,30							259 214,69
IX	0,00								0,00
Razem	1 867 840,27	144 208,03	0,00	0,00	0,00	3 823,47	0,00	0,00	2 008 224,83
Pozostałe środki trwałe amortyzowane w	291367,14	8 685,77			17 618,66				282 434,25
Zbiory biblioteczne	915,28								915,28
Wartości niematerialne i prawne	4 123,60								4 123,60
Ogółem	2 164 246,29	152 893,80	0,00	0,00	0,00	3 823,47	0,00	0,00	2 295 697,96

sSporządził: Urszula Gawinkowska
2020-03-05

Zatwierdził:
Marek Błaszczyk

Środki trwałe w budowie - analiza zadań inwestycyjnych w toku

zał nr 3

	Nazwa i krótki opis środków trwałych w budowie (zadania inwestycyjnego)	Wartość nakładów na środki trwałe w budowie wg BO	Wartość zwiększeń w roku obrotowym	Wartość zmniejszeń w okresie obrotowym	Wartość nakładów na środki trwałe w budowie na koniec roku	Aktywa trwałe odebrane wg OT w roku obrotowym	inne zmniejszenia np.. odpisanie wyposażenia w koszty	Stopień zaawansowania środka trwałego w budowie (zadania inwestycyjnego)	Przewidywana data zakończenia budowy środka trwałego (zadania inwestycyjnego)
1.	Budowa oranżerii	10 000,00			10 000,00				
2.					0,00				
3.					0,00				
4.					0,00				
5.					0,00				
6.					0,00				
7.					0,00				
8.					0,00				
9.					0,00				
10.					0,00				
11.					0,00				
12.					0,00				
13.					0,00				
14.					0,00				
15.					0,00				
16.					0,00				
17.					0,00				
18.					0,00				
	RAZEM	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00				
	Razem środki trwałe w budowie	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00				

Sporządził:
 Urszula Gawinkowska
 Chlewiska, 2020-03-05

Zatwierdził:
 Marek Błaszczyk

**Dom Pracy Twórczej "Reymontówka",
Chlewiska 22, 08-130 Kotuń**

Zmiany funduszy w 2019

zał. nr 4

Wyszczególnienie	Rodzaj funduszu		Razem (2+3)
	instytucji	rezerwow	
1	2	3	4
1. Stan na początek roku obrotowego	297 170,44	0,00	297 170,44
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:	28 750,42	0,00	28 750,42
- pokrycie straty	28 750,42	0,00	28 750,42
- inne			
4. Stan na koniec roku obrotowego	268 420,02	0,00	268 420,02

Sporządził:
Urszula Gawinkowska

Zatwierdził:
Marek Błaszczyk

Chlewiska 2020-03-05

Dom Pracy Twórczej "Reymontówka", Chlewiska 22, 08-130 Kotuń

Propozycja pokrycia straty za 2019 rok

zał. nr 5

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Nierozliczona strata z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu)	
2. Strata netto za rok obrotowy	30743,63
3. Razem strata do pokrycia (1+2)	30 743,63
4. Proponowane źródła pokrycia straty	30 743,63
-fundusz rezerwowy w instytucji kultury	
- fundusz instytucji kultury	30 743,63
5. Niepokryta strata(3-4)	0,00

Sporządził:
Urszula Gawinkowska

Zatwierdził:
Marek Błaszczyk

Chlewiska, 2020-03-05

Dom Pracy Twórczej "Reymontówka", Chlewiska 22, 08-130 Kotu

Specyfikacja wszystkich zobowiązań w podziale na okres wymaganej spłaty na 31.12.2019 roku

zał. nr 6

Wyszczególnienie	Okres wymagalności								Razem długoterminowe	
	do 1 roku krótkotermin		powyżej 1 roku długotermin do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat długotermin		powyżej 5 lat długotermin			
	Stan na									
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1	2	3	4	5	6	7	8	9	(4+6+8)	(5+7+9)
1. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	150 668,62	159 892,99	0,00	0,00	0,00	6 133,61	0,00	0,00	0,00	6 133,61
1a. Kredyty i pożyczki									0,00	0,00
1b. Inne zobowiązania finansowe	2868,49					6 133,61			0,00	6 133,61
1c. Z tytułu dostaw i usług	12652,87	28552,38							0,00	0,00
1d. Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	5740,76	4814,83							0,00	0,00
1e. Zobowiązania wekslowe									0,00	0,00
1f. Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	54964,81	55837,53							0,00	0,00
1g. Z tytułu wynagrodzeń	74441,69	70688,25							0,00	0,00
1h. Inne									0,00	0,00

Sporządził:
 Urszula Gawinkowska
 Chlewiska, 2020-03-05

Zatwierdził:
 Marek Błaszczuk

Dom Pracy Twórczej "Reymontówka"
Chlewiska 22, 08-130 Kotuń

Rozliczenie międzyokresowe przychodów za 2019 r.

zał. nr 7

Nr konta	Tytuł	stan na b.o.	Zwiększenia	zmniejszenia (amortyzacja)	Inne zmniejszenia	Stan na koniec roku 2019 r.	Rozliczenia krótkoterminowe	Rozliczenia długoterminowe	Pow. 1 - 3 lat	pow. 4 - 5 lat	pow. 5 lat
842-01	Dotacja na zakup pieca c.o.	32 480,00		3 920,00		28 560,00	3 920,00	24 640,00	11 760,00	7 840,00	5 040,00
842-02	Dotacja na budowę kolektorów słonecznych	6 847,79		1 711,95		5 135,84	1 711,95	3 423,89	3 423,89	0,00	0,00
842-03	Dotacja na sprzęt nagłaśniający	14 905,16		3 252,03		11 653,13	3 252,03	8 401,10	8 401,10	0,00	0,00
842-04	Środki z WFOŚiGW na kolektory słoneczne	52 255,44		11 831,41		40 424,03	11 831,41	28 592,62	28 592,62	0,00	0,00
842-05	Dotacja na termomodernizację budynku dworu	745 643,86		27 737,63		717 906,23	27 737,63	690 168,60	83 212,89	55 475,26	551 480,45
842-06	Dotacja na budowę wiaty drewnianej	18 543,50		862,50		17 681,00	862,50	16 818,50	2 587,50	1 725,00	12 506,00
842-07	Dotacja na budowę budynku wystaw.	212 544,02		6 747,43		205 796,59	6 747,43	199 049,16	20 242,29	13 494,86	165 312,01
842-08	Dotacja na park-stawy	32 755,52		1 259,82		31 495,70	1 259,82	30 235,88	3 779,46	2 519,64	23 936,78
842-09	Dotacja na drogi dojazdowe	236 142,11		16 223,50		219 918,61	16 223,50	203 695,11	48 670,50	32 447,00	122 577,61
842-10	Dotacja na solary	8 000,00		2 000,00		6 000,00	2 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00
842-12	Dotacja na rewitalizację parku	341 374,60		8 983,54		332 391,06	8 983,54	323 407,52	26 950,62	17 967,08	278 489,82
842-14	Dotacja na modernizację oczyszczalni	64 124,00		2 952,00		61 172,00	2 952,00	58 220,00	8 856,00	5 904,00	43 460,00
Razem:		1 765 616,00	0,00	87 481,81	0,00	1 678 134,19	87 481,81	1 590 652,38	250 476,87	137 372,84	1 202 802,67

Sporządził:

Urszula Gawinkowska
Chlewiska, 2020-03-05

Zatwierdził:

Marek Błaszczuk

Dom Pracy Twórczej "Reymontówka",
Chlewiska 22, 08-130 Kotuń

Kierunki i rodzaje sprzedaży

zał. nr 8

Przychody netto ze sprzedaży	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. Sprzedaż działalności statutowej w tym:				
	1 533 883,34	1 331 305,14	0,00	13 396,56
a/ usługi kulturalne		27 118,82		
b/ przychody netto z tytułu organizacji kolonii letnich	436 951,25	463 997,30		
c/ przychody ze sprzedaży usług gastronomicznych i noclegowych	1 043 563,68	807 445,94		650,41
d/ przychody netto z pozostałych usług /transportowe, wynajem sali, kortów tenisowych org.ogniska, reklama, obs.techniczna, /	53 368,41	32 743,08		12 746,15
2. Pozostała sprzedaż	4 065,04	3 318,21		1 788,62
3. Dotacje podmiotowe organizatora	1 086 310,00	1 205 000,00		
4. Pozostałe dotacje celowe finansujące działalność bieżącą	106 522,00	131 000,00		
Razem przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	2 730 780,38	2 670 623,35	0,00	15 185,18

Sporządził:

Urszula Gawinkowska

Zatwierdził:

Marek Błaszczuk

Chlewiska, 2020-03-05

Rozliczenie różnicy między podstawą opodatkowania a wynikiem finansowym zał.nr 9

A.	Zysk/strata brutto	-30 487,63
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice między zyskiem/stratą dla celów bilansowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) w tym	1 423 481,81
1.	Otrzymane dotacje podmiotowe i celowe z budżetu na działalność bieżącą	1 315 000,00
2.	Otrzymane dotacje z UE na działalność bieżącą j/w	21 000,00
3.	Przychody bilansowe nie stanowiące przychodów podatkowych	87 481,81
4.		
C.	Przychody nie podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00
1.	Dotacje inwestycyjne JST lub budżetu	0,00
2.	Otrzymane dotacje inwestycyjne UE	0,00
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00
1.	Otrzymane odsetki od należności z lat ubiegłych	0,00
2.	Korekta podatku VAT za 2018	0,00
3.		
E.	Koszty NKUP trwale różnice poz. B I.1 Zał nr 19 w tym:	1 455 814,48
1.	Amortyzacja od aktywów sfinansowanych dotacjami	105 635,32
2.	Koszty sfinansowane dotacjami	1 336 000,00
	Składki ZUS na nagrody i umów zleceń	14 150,82
3.	Korekta podatku VAT	28,34
F.	Koszty NKUP z bieżącego okresu do podatku, w tym:	0,00
1.		
2.		
G	Koszty uzyskania przychodów z roku ubiegłego, w tym:	90 533,02
1.	Wyplacone wynagrodzenia	67 321,89
2.	Wyplacone umowy zlecenia	7 119,80
3.	Składki od nagrody i zleceń	16 091,33
H.	Strata z lat ubiegłych	
I	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00
1.	Zwolnione z opodatkowania dotacje celowe inwestycyjne	0,00
2.	Dochód przeznaczony na cele statutowe	0,00
3.	Wydatki niestatutowe z okresu ubiegłego sfinansowane z dochodu zwolnionego cz G CIT-8	0,00
4.		
J.	Podstawa opodatkowania [A-B+C+D+E+F-G-H-I]	-88 687,98

Podatek od sprzedaży alkoholu i papierosów

Przychód ze sprzedaży	17405,49
Koszty zużycia netto towaru + opł. za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	14563,60
Dochód do opodatkowania	2841,89
Podstawa do opodatkowania	2842,00
Wyliczony podatek (2842x9%=255,78 zł)	256,00
Strata netto	-30743,63

Sporządził:
Urszula Gawinkowska

Zatwierdził:
Marek Błaszczyk

Chlewiska, 2020-03-05

**Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę
środowiska**

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym (bieżącym)	Nakłady planowane na rok następny
1	2	3
1. Wartości niematerialne i prawne		
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym:	0,00	195 000,00
-na ochronę środowiska		
3. Środki trwałe w budowie, w tym:	0,00	0,00
- na ochronę środowiska		
Razem	0,00	195 000,00

Sporządził:
Urszula Gawinkowska

Zatwierdził:
Marek Błaszczyk

Chlewiska, 2020-03-05

Specyfikacja przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które
wystąpiły incydentalnie

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3
1. Przychody	0,00	243,90
- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	243,90
- sprzedaż środka trwałego		243,90
2. Koszty	0,00	0,00
- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00

Sporządził:
Urszula Gawinkowska

Zatwierdził:
Marek Błaszczyk

Chlewiska, 2020-03-05

**Dom Pracy Twórczej "Reymontówka",
Chlewiska 22, 08-130 Kotuń**

**Kursy walut przyjęte do wyceny składników bilansu oraz rachunku zysków i strat
zał. nr 12**

Rodzaj składnika/Nazwa waluty	Kod waluty	Rodzaj kursu/tabela kursów	Przyjęty kurs
1	2	3	4
1. Należności		4848 USD - kurs banku	3,7021
- euro	EUR		
- dolar amerykański	USD	4848,00	3,7021
- funt szterling	GBP		
2. Środki pieniężne w kasie i w banku		0,00	
- euro	EUR		
- dolar amerykański	USD		
3. Zobowiązania		0,00	
- euro	EUR		

F-ra została wystawiona w walucie PL w kwocie brutto 18.400,00 zł na Joint Institute for Nuclear Research Frank Laboratory of Neutron Physics, Joliot-Curie 6, 141980 Dobna, Moscow. Zapłacono 17.947,78 zł tj. 4848 USD x 3,7021 zł .

Sporządził:

Urszula Gawinkowska
Chlewiska, 2020-03-05

Zatwierdził:

Marek Błaszczyk

Dom Pracy Twórczej "Reymontówka"
Chlewiska 22, 08-130 Kotuń

Przeciętne zatrudnienie w roku sprawozdawczym do ubiegłego

zał. nr 13

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	2,00	2,00
Pracownicy obsługi	13,00	13,00
Pracownicy administracji	3,00	3,00
Razem	18,00	18,00

Sporządził:
Urszula Gawinkowska

Zatwierdził:
Marek Błaszczyk

Chlewiska, 2020-03-05

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury pn. „Dom Pracy Twórczej „REYMONTÓWKA” w Chlewiskach”.

Wykazana strata bilansowa netto w kwocie **30.743,63 zł** zostanie pokryta zgodnie z wnioskiem z funduszu instytucji kultury – Domu Pracy Twórczej „REYMONTÓWKA” w Chlewiskach.

Starosta

Karol Tchórzewski