

**ZARZĄDZENIE NR 58/20**  
**BURMISTRZA DUKLI**

z dnia 30 kwietnia 2020 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego instytucji kultury pod nazwą Ośrodek Kultury w Dukli**

Na podstawie art. 3 ust. 1 pkt 7 i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r., poz. 351 ze zmianami), Burmistrz Dukli zarządza, co następuje:

§ 1. Zatwierdza sprawozdanie finansowe Ośrodka Kultury w Dukli za 2019 rok.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 stanowi załączniki nr 1-3 do zarządzenia i składa się z:

- 1) bilansu i wykazu należności i zobowiązań,
- 2) rachunku zysków i strat,
- 3) informacji dodatkowej.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz

**Andrzej Bytnar**

2707.20

OŚRODEK KULTURY

W DUKLI

ul. Kosciuszki (dane jednostki) -30-025

NIP: 684-17-44-340

Urząd Miejski w Dukli

Wydział ..... F .....

Wpł. 2020 -04- 03

Ilość załączników.....

Podpis.....jednostka obliczeniowa: zł.gr.

## BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2019 r.

AKTYWA	Stan na dzień kończący		PASywa	Stan na dzień kończący	
	rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
<b>A Aktywa trwałe</b>	32 421,26	13 815,85	<b>A Kapitał (fundusz) własny</b>	39 263,11	9 778,90
<b>I Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	25 214,73	25 214,73
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>		
2 Wartość firmy			- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3 Inne wartości niematerialne i prawne			<b>III Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
<b>II Rzeczowe aktywa trwałe</b>	32 421,26	13 815,85	<b>IV Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	-15 435,83	-75 574,92
1 Środki trwałe	32 421,26	13 815,85	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			- na udziały (akcje) własne		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			<b>V Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
c) urządzenia techniczne i maszyny	10 421,26	13 815,85	<b>VI Zysk (strata) netto</b>	29 484,21	60 139,09
d) środki transportu	22 000,00		<b>VII Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
e) inne środki trwałe			<b>B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	27 187,16	25 698,37
2 Środki trwałe w budowie			<b>I Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie			1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
<b>III Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1 Od jednostek powiązanych			- długoterminowa		
2 Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			- krótkoterminowa		
3 Od pozostałych jednostek			3 Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
<b>IV Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00	- długoterminowe		
1 Nieruchomości			- krótkoterminowe		
2 Wartości niematerialne i prawne			<b>II Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
3 Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1 Wobec jednostek powiązanych		
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2 Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje			3 Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe			a) kredyty i pożyczki		
- udzielone pożyczki			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			c) inne zobowiązania finansowe		

	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d) zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e) inne		
	– inne papiery wartościowe			<b>III Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>3 972,29</b>	<b>23 473,21</b>
	– udzielone pożyczki			1 Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje			– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b) inne		
	– udzielone pożyczki			2 Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe			– do 12 miesięcy		
V	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b) inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3 Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 561,61	23 311,97
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>34 029,01</b>	<b>21 661,42</b>	a) kredyty i pożyczki		
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c) inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 609,41	1 723,66
3	Produkty gotowe			– do 12 miesięcy	1 609,41	1 723,66
4	Towary			– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>3 562,62</b>	<b>913,21</b>	f) zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	952,17	20 277,04
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	0,03	
	– do 12 miesięcy			i) inne		1 311,27
	– powyżej 12 miesięcy			4 Fundusze specjalne	1 410,68	161,24
b)	inne			<b>IV Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>23 214,87</b>	<b>2 225,16</b>
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1 Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2 Inne rozliczenia międzyokresowe	23 214,87	2 225,16
	– do 12 miesięcy			– długoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy			– krótkoterminowe	23 214,87	2 225,16
b)	inne					
3	Należności od pozostałych jednostek	3 562,62	913,21			
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 539,90	884,39			
	– do 12 miesięcy	3 539,90	884,39			
	– powyżej 12 miesięcy					

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	22,72	28,82			
c)	inne					
d)	dochodzone na drodze sądowej					
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>30 466,39</b>	<b>20 748,21</b>			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	30 466,39	20 748,21			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	30 466,39	20 748,21			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	30 466,39	20 748,21			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>					
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>					
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>	<b>66 450,27</b>	<b>35 477,27</b>			
	<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>			<b>66 450,27</b>	<b>35 477,27</b>	

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

  
Elżbieta Zrebiec

2020-05-20

**DYREKTOR**

  
Małgorzata Walaszczyk-Taryj

2707.20

OŚRODEK KULTURY  
W DUKLI  
ul. Kościuszki 4, tel. 13-43-30-025  
NIP: 684-17-4200000

Stan należności i zobowiązań Ośrodka Kultury w Dukli

Urząd Miejski w Dukli  
Wydział .....  
Wpl. 2020 -04- 03  
Podpis: .....

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2019 r.
Stan należności	3 562,62 zł
z tego:	
- należności z tytułu sprzedaży gazety DPS	339,90 zł
- należności z tytułu zamieszczenia ogłoszenia w Dukla.pl	200,00 zł
- należności z tyt. zakupu usług	3 000,00 zł
- należności z tyt. VAT naliczonego	22,72 zł
<i>Należności wymagalne</i>	200,00 zł
Stan zobowiązań	2 561,61 zł
z tego:	
- zobowiązania wobec ZUS	0,17 zł
- zobowiązania wobec US (PIT)	917,00 zł
- zobowiązania wobec US (VAT)	35,00 zł
- zobowiązania z tyt. zakupu usług	1 609,41 zł
- rozrachunki z pracownikami	0,03 zł
<i>Zobowiązania wymagalne</i>	0,00 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
Elżbieta Zrebiec

DYREKTOR

  
Małgorzata Walaszczyk-Faryj



2707-20

Urząd Miejski w Dukli

Wydział .....

Wpl. 2020-04-03

Ilość załączników .....

jednostka obliczeniowa: zł, gr

OŚRODEK KULTURY  
W DUKLI

ul. Kościuszki 4, tel. 13-43-30-025 sporządzony za okres ..... od 01.01.2019 do 31.12.2019

NIP: 684-17-44-340

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	721 517,46	662 283,31
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	35 517,46	34 368,75
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		
V	Dotacje (w tym od organizatora)	686 000,00	627 914,56
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	707 769,87	715 035,27
I	Amortyzacja	15 802,57	16 200,79
II	Zużycie materiałów i energii	42 341,83	51 612,03
III	Usługi obce	196 063,63	117 156,21
IV	Podatki i opłaty, w tym:	6 781,61	769,72
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	369 972,00	447 272,25
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	71 387,34	79 667,37
	– emerytalne	29 982,12	
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	5 420,89	2 356,90
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	13 747,59	-52 751,96
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	16 092,49	112 727,11
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	15 000,00	110 553,58
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	1 092,49	2 173,53
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	356,00	532,03
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	356,00	532,03
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	29 484,08	59 443,12
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	0,13	2 267,65
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	0,13	130,83
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		2 136,82
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>		1 571,68
I	Odsetki, w tym:		1 259,03
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		312,65
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>	29 484,21	60 139,09
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>	29 484,21	60 139,09

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Zrebiec

2020-05-30

DYREKTOR

Małgorzata Walaszczyk-Przyj

Gmina Miejska w Dukli  
Wydział ..... F .....  
Wpł. 2020 -04- 03  
Ilość załączników.....  
Podpis.....

1. Wprowadzenie:  
Ośrodek Kultury w Dukli z siedzibą ul. Kościuszki 4.  
Organem prowadzącym rejestr jest Gmina Dukla  
Obszarem działania Gmina Dukla.
2. Ośrodek Kultury w Dukli prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 01.01.2019 r. i kończący się 31.12.2019 r.
3. Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na poważne zagrożenia dla kontynuowania przez Ośrodek działalności.
4. Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 poz. 351 z późn. zm.) Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. W sprawozdaniu finansowym Ośrodek Kultury w Dukli wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w następujący sposób:

1. Środki trwałe w budowie – w wysokości ogółem kosztów poniesionych na ich nabycie, a w przypadku wytworzenia koszty związane z ich wytworzeniem. W przypadku utraty wartości pomniejszonych o kwoty wynikające z trwałej utraty wartości.
2. Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
3. Inwestycje krótkoterminowe według cen nabycia.
4. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia, a w przypadku wytworzenia według kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu utraty wartości.
5. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.
6. Należności w kwocie nominalnej zapłaty, bez odsetek z tytułu opóźnionego terminu zapłaty przy okresie zaległości nie przekraczającym trzech miesięcy.
7. Zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty tj. łącznie z naliczonymi odsetkami za nieterminową zapłatę.
8. Rezerwy według uzasadnionej oszacowanej wiarygodnie wartości.
9. Kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa według wartości nominalnej.

Zarządzeniem Dyrektora Ośrodka Kultury w Dukli wprowadzony został Zakładowy Plan Kont, w którym przyjęte zostały następujące metody amortyzacji i ewidencji majątku:

- a) Środki trwałe o wartości do 10 000,00 zł umarzane jednorazowo w momencie wydania do użytkowania. Pozostałe środki trwałe amortyzowane metodą liniową przy zastosowaniu stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
- b) Ustalono prowadzenie ewidencji wyłącznie ilościowej dla środków trwałych o niskiej wartości początkowej, których wartość nie przekracza 500,00zł.

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

obejmują w szczególności:

1.

- 1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Informacja o posiadanym stanie majątkowym na 31.12.2019 r.:

Wyszczególnienie	Stan na początek 2019 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec 2019 r.	Umorzenie na początek 2019 r.	Umorzenie na koniec 2019 r.
Środki trwałe:	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Grupa IV	12 111,02 zł	0,00 zł	0,00 zł	12 111,02 zł	12 111,02 zł	12 111,02 zł
Grupa VII	0,00 zł	22 000,00 zł	0,00 zł	22 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Grupa VIII	74 252,82 zł	0,00 zł	0,00 zł	74 252,82 zł	60 436,97 zł	63 831,56 zł
<b>Razem środki trwałe</b>	<b>86 363,84 zł</b>	<b>22 000,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>108 363,84 zł</b>	<b>72 547,99 zł</b>	<b>75 942,58 zł</b>
Pozostałe środki trwałe (wyposażenie)	242 722,91 zł	12 407,98 zł	0,00 zł	255 130,89 zł	242 722,91 zł	255 130,89 zł
Wartości niematerialne i prawne	7 488,20 zł	0,00 zł	0,00 zł	7 488,20 zł	7 488,20 zł	7 488,20 zł

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto;

Nie dotyczy.

- 2) Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Wynajem lokali w budynku przy ul. Kościuszki 4. Wartość najmu to 126,69 zł miesięcznie oraz w Transgranicznym Centrum Wymiany Kulturalnej przy ul. Trakt Węgierski 38 za kwotę 627,82 zł

- 3) Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują.

Nie dotyczy.

- 4) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Nie dotyczy.

- 5) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.

Nie dotyczy.

- 6) Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Kapitał (fundusz) własny – pasywa:

stan na początek roku: 9 778,90 zł

stan na koniec roku: 39 263,11 zł

- 7) Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Zysk w kwocie 29 484,21 zł za 2019 r. zostanie zaksięgowany na fundusz rezerwowy do pokrycia strat z lat ubiegłych.



8) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.  
Nie dotyczy.

9) Podział zobowiązań krótkoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty do 1 roku:

Rodzaj zobowiązania	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Dostaw i usług	1 723,66 zł	1 609,41 zł
Podatków	3 229,00 zł	952,00 zł
Ubezpieczeń społecznych	17 048,04 zł	0,17 zł
Wynagrodzeń	0,00 zł	0,03 zł
Niewykorzystana dotacja podmiotowa	85,44 zł	0,00 zł
Pozostałe	1 225,83 zł	0,00 zł
Razem:	23 311,97 zł	2 561,61 zł

10) Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Nie dotyczy.

11) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

Nie dotyczy.

12) W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową.

Nie dotyczy.

13) Łączną kwotę 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; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych.

Nie dotyczy.

14) W przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej (...)

Nie dotyczy.

15) Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT.

Nie dotyczy.

2.

1) Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług.

Wykaz przychodów w rozbiciu szczegółowym

Przychody ogółem – 737 610,08 zł

z tego:

dotacja podmiotowa z budżetu gminy – 686 000,00 zł,

przychody ze sprzedaży usług – 35 517,46 zł,

przychody operacyjne – 16 092,49 zł

przychody finansowe – 0,13 zł.

- 2) W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych.  
Nie dotyczy.
  - 3) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.  
Nie dotyczy.
  - 4) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.  
Nie dotyczy.
  - 5) Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.  
Nie dotyczy.
  - 6) Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto.  
Dochód korzysta ze zwolnienia z podatku dochodowego od osób prawnych na podstawie art. 17 ust.1 pkt. 4 teŹ ustawy.
  - 7) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.  
Nie dotyczy.
  - 8) Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym.  
Nie dotyczy.
  - 9) Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.  
Nie dotyczy.
  - 10) Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.  
Nie dotyczy.
  - 11) Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych.  
Nie dotyczy.
3. Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny.  
Nie dotyczy.
  4. Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych (...)  
Nie dotyczy.
  5. Informacje o:
    - 1) Charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.  
Nie dotyczy.
    - 2) Transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi (...)  
Nie dotyczy.
    - 3) Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu (...)  
Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2019 r.  
pracownicy administracyjni – 6 osób  
instruktorzy – 3 osoby  
pracownicy obsługi – 2 osoby.  
ogółem zatrudnionych 9 i  $\frac{3}{4}$  etatu – 11 osób.

- 4) Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (...)  
Nie dotyczy.
- 5) Kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki (...)  
Nie dotyczy.
- 6) Wynagrodzeniu firmy audytorskiej (...)  
Nie dotyczy.
6.
  - 1) Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (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.
7.
  - 1) Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.  
Nie dotyczy.
  - 2) Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.  
Nie dotyczy.
  - 3) Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy.  
Nie dotyczy.
  - 4) Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń (...)  
Nie dotyczy.
  - 5) Informacje o:
    - a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne,
    - b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne.  
Nie dotyczy.

- 6) Nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współlnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.  
Nie dotyczy.
8. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie (...)  
Nie dotyczy.
9. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.  
Nie dotyczy.
10. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.  
Nie dotyczy.

GLÓWNY KSIĘGOWY



Elżbieta Żrebiec

DYREKTOR



Małgorzata Walaszczyk-Tarxi