

**Zarządzenie Nr G/105/20
Burmistrza Ścinawy
z dnia 22 czerwca 2020 r.**

w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2019 rok Centrum Turystyki i Kultury w Ścinawie.

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 713) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 194), w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 351, ze zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe Centrum Turystyki i Kultury w Ścinawie za 2019 rok stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem 22 czerwca 2020 roku.

SKARBNIK

Marzena Dawedowska

BURMISTRZ

Krzysztof Kosztyla

()

()

Centrum Turystyki i Kultury
w Ścinawie
59-330 Ścinawa, ul. Kościuszki 1
tel. 76 845 79 17
NIP 692-000-06-74, Regon 000897680

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

**CENTRUM TURYSTYKI I KULTURY W ŚCINAWIE
za 2019 rok**

Ścinawa, 30 marca 2020r.



()

()

Centrum Turystyki i Kultury
w Ścinawie
59-330 Ścinawa, ul. Kościuszki 1
tel. 76 845 79 17
NIP 692-000-06-74, Regon 000877692

WPROWADZENIE

do sprawozdania finansowego Centrum Turystyki i Kultury w Ścinawie za 2019 rok

Centrum Turystyki i Kultury w Ścinawie jest samorządową instytucją kultury, której podstawowym przedmiotem działalności jest zaspakajanie potrzeb i aspiracji kulturalnych społeczeństwa poprzez tworzenie i upowszechnianie różnych dziedzin kultury oraz sztuki profesjonalnej jak i amatorskiej. Centrum realizuje zadania w dziedzinie upowszechniania kultury, sztuki, nauki, wychowania i edukacji, sportu, rekreacji i turystyki, których celem jest pobudzanie społeczności gminy do aktywnego uczestnictwa w życiu kulturalnym.

Centrum Turystyki i Kultury w Ścinawie posiada osobowość prawną i samodzielnie prowadzi gospodarkę finansową.

Roczne sprawozdanie finansowe Centrum Turystyki i Kultury w Ścinawie obejmuje okres od 01.01.2019r. do 31.12.2019r. CTiK sporządza bilans w wersji pełnej, a rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

DYREKTOR

Anna Podbucka



()

()

Bilans

sporządzony na dzień 31.12.2019 roku

AKTYWA	Stan na 31.12.2018 r.	Stan na 31.12.2019 r.	PASYWA	Stan na 31.12.2018 r.	Stan na 31.12.2019 r.
A. Aktywa trwałe	235 950,01	251 652,99	A. Kapitał (fundusz) własny	95 180,69	195 136,96
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	111 346,09	196 782,97
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2. Wartość firmy			- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	235 950,01	251 652,99	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1. Środki trwałe	235 950,01	251 652,99	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a) grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	5 040,00	5 040,00	- na udziały (akcje) własne		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	54 761,24	50 096,12	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c) urządzenia techniczne i maszyny	120 873,28	116 218,10	VI. Zysk (strata) netto	-16 165,40	-1 646,01
d) środki transportu	188,47	0,00	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e) Inne środki trwałe	55 087,02	80 298,77	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	148 559,45	64 561,38
2. Środki trwałe w budowie			I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00

hale *pin*

3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III. Należności długoterminowe	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 jednostkach posiada zaangażowanie w kapitale			- krótkoterminowa		
3. Od pozostałych jednostek			3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- długoterminowe		
1. Nieruchomości			- krótkoterminowe		
2. Wartości niematerialne i prawne			II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych		
a) w jednostkach powiązanych			2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	0,00	0,00			
- 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 jednostkach posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d) zobowiązania wekslowe		
- udziały lub akcje			e) inne		
- inne papiery wartościowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	148 559,45	64 561,38
- 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		

ku

Centrum Turystyki i Kultury
w Ścinawie
59-330 Ścinawa, ul. Kościuski 1
tel. 76 845 79 17
NIP 692 030 06 71, REGON 140227340

- 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. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b) inne		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	146 898,30	64 511,37
B. Aktywa obrotowe	7 790,13	8 045,35	a) kredyty i pożyczki		
I. Zapasy			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1. Materiały	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe		
2. Półprodukty i produkty w toku			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	50 874,39	41 559,55
3. Produkty gotowe			- do 12 miesięcy	50 874,39	41 559,55
4. Towary			- powyżej 12 miesięcy		
5. Zaliczki na dostawy i usługi			e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	4 956,06	7 082,52	f) zobowiązania wekslowe		
1. Należności od jednostek powiązanych	640,00	0,00	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	88 719,19	22 951,82
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	640,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	7 304,72	0,00
- do 12 miesięcy	640,00		i) inne		
- powyżej 12 miesięcy			4. Fundusze specjalne	1 661,15	50,01
b) inne			IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostkach posiada zaangażowanie w kapitale	4 316,06	0,00	1. Ujemna wartość firmy		

Redu

Centrum Turystyki i Kultury
w Ścinawie
59-330 Ścinawa ul. Kościuski 1
tel. 76 845 79 17
NIP 692-000-06-74, REGON 000877630

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- do 12 miesięcy			- długoterminowe		
- powyżej 12 miesięcy			- krótkoterminowe		
b) Inne	4 316,06				
3. Należności od pozostałych jednostek	0,00	7 082,52			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	2 766,46			
- do 12 miesięcy		2 766,46			
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń publiczno-prawnych					
c) Inne		4 316,06			
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 834,07	962,83			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 834,07	962,83			
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	2 834,07	962,83			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 834,07	962,83			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					

Handwritten signature

Centrum Turystyki i Kultury
w Ścinawie
59-330 Ścinawa, ul. Kościuszki 1
tel. 76 845 79 17
NIP 692-090-06-74, Regon 020997399

IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D. Udziały (akcje) własne					
Aktywa razem	243 740,14	259 698,34	Pasywa razem	243 740,14	259 698,34

Sporządzono Ścinawa, dnia 30-03-2020

Dorota Mum

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Anna Podbucka

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Główny Księgowy

Dorota Mum

DYREKTOR

Anna Podbucka

Centrum Turystyki i Kultury
 w Ścinawie
 59-330 Ścinawa, ul. Kościuszk 1
 tel. 71 615 79 17
 e-mail: biuro@centrumturystyki.pl, Rejon 000827630
 (pieczęć jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 1.01.2019 do 31.12.2019r
 (wariant porównawczy)

	Na dzień 31.12.2018 r.	Na dzień 31.12.2019 r.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	167 991,36	167 110,67
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	167 991,36	167 110,67
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	2 120 397,12	2 083 046,31
I. Amortyzacja	40 265,04	46 089,31
II. Zużycie materiałów i energii	301 966,88	273 421,10
III. Usługi obce	1 041 754,84	801 476,48
IV. Podatki i opłaty, w tym:	53 135,85	256 194,00
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	564 267,01	571 161,57
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	119 007,50	134 703,85
- emerytalne		0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1 952 405,76	-1 915 935,64
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 937 844,70	1 915 897,62
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	1 869 982,42	1 867 420,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	67 862,28	48 477,62
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-14 561,06	-38,02
G. Przychody finansowe	70,02	59,69
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:	70,02	59,69
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	1 674,36	1 667,68
I. Odsetki, w tym:	1 674,36	1 667,68
- od jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		

V. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-16 165,40	-1 646,01
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-16 165,40	-1 646,01

Sporządzono Ścinawa ., dnia 30.03.2020r

Dorota Mum
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Anna Podbucka
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Główny Księgowy

Dorota Mum

DYREKTOR

Anna Podbucka

Centrum Turystyki i Kultury
w Ścinawie
59-330 Ścinawa, ul. Kościuszki 7
tel. 75 843 79 17
NIP 602-002-06-74 REGON 141000

Rozliczenie majątku trwałego za 2019 rok

Załącznik nr 1

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 01.01.2019	PRZYCHODY					ROZCHODY				Stan końcowy na 31.12.2019
		z inwestycji	darowizny	zakup z dotacji	zakup ze środków bieżących	inne przychody	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0	5 040,00										5 040,00
I	49 894,09										49 894,09
II	55 745,90										55 745,90
III	22 549,55										22 549,55
IV	50 644,09										50 644,09
V	37 532,32										37 532,32
VI	37 000,00										37 000,00
VII	4 711,49										4 711,49
VIII	310 581,59					62 164,20					372 745,79
Razem:	573 699,03	0,00	0,00	0,00	0,00	62 164,20	0,00	0,00	0,00	0,00	635 863,23
Pozostałe środki trwałe	937 751,29			40 199,46		48 856,21					1 026 806,96
księgozbiór biblioteka											
środki trwałe w budowie											
Wartości niematerialne i prawne	16 407,61			298,69							16 706,30
Ogółem aktywa trwałe	1 527 857,93	0,00	0,00	40 498,15	0,00	111 020,41	0,00	0,00	0,00	0,00	1 679 376,49

DYREKTOR

Boh
Anna Podbucka

Ścinawa, 30-03-2020r.

()

()

Główna Dyrekcja i Miejsce
w Ścinawie
59-330 Ścinawa, ul. Kościuszki 7
tel. 76 845 78 17
NIP 602-000-06 74, REGON 140

Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za 2019 rok

Załącznik nr 2

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 01.01.2019r.	ZWIĘKSZENIA		ZMNIEJSZENIA				Stan końcowy na 31.12.2019r.
		amortyzacja bieżąca	darowizny/ inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	korekta/ inne	
0	0,00							0,00
I	7 498,45	1 247,40						8 745,85
II	43 380,30	3 411,79						46 792,09
III	11 056,80	886,80						11 943,60
IV	44 815,68	2 763,96						47 579,64
V	5 780,98	4 977,96						10 758,94
VI	30 985,48	3 700,00						34 685,48
VII	4 523,00	188,47						4 711,47
VIII	189 708,31	28 912,93	371,93					218 993,17
Razem	337 749,00	46 089,31	371,93	0,00	0,00	0,00	0,00	384 210,24
Pozostałe środki trwałe	937 751,29	40 199,46	48 856,21					1 026 806,96
materialne i prawne	16 407,61	298,69						16 706,30
Ogółem aktywa trwałe	1 291 907,90	86 587,46	49 228,14	0,00	0,00	0,00	0,00	1 427 723,50

Ścinawa, 30-03-2020r.

DYREKTOR
Anna Podbucka
Anna Podbucka

()

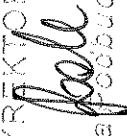
()

Wojciech Taryszewski i Wspólnicy
w Skrajach
59-600 Ścinawa ul. Kościuszk 1
tel. 76 845 79 17
NIP 692-000-06-74, REGON 140807490

Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych w roku obrotowym 2019
Stan na 31.12.2019r.

Załącznik nr 3

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Kobiety	Mężczyźni	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym
Pracownicy ogółem w tym:	9	7	2	10
Kadra kierownicza	2	2	0	2
Personel pomocniczy	0	0	0	0
Pracownicy obsługi	3	2	1	3
Pracownicy administracyjno-biurowi	4	3	1	5

DYREKTOR

Anna Pośobucka

()

()

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2019 ROK
Centrum Turystyki i Kultury w Ścinawie

Stany początkowe i końcowe oraz zmiany wartości brutto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku i środków trwałych w budowie:

1. <u>Zmiany w stanie wartości środków trwałych ogółem</u>	
1. Wartość brutto na początek roku	573 699,03
2. Zwiększenia	62 164,20
	0,00
3. Zmniejszenia	
4. Wartość brutto środków trw. na koniec roku (1+2-3)	635 863,23
5. Amortyzacja (umorzenie) środków trwałych na B.O.	337 749,00
6. Amortyzacja za 2019 rok	46 089,31
7. Zmniejszenia	0,00
8. Inne	71,93
9. Umorzenie środków trwałych na B.Z. (5+6)	384 210,24
10. Wartość netto środków trwałych na koniec roku (4-7)	251 652,99
2. <u>Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych (WNiP)</u>	
1. Wartość brutto WNiP na początek roku	16 407,61
2. Zwiększenia z tytułu zakupu	298,69
3. Zmniejszenia	0,00
4. Wartość brutto na koniec roku (1+2-3)	16 706,30
5. Umorzenie WNiP na początek roku	16 407,61
6. Umorzenie WNiP na koniec roku	16 706,30
7. Wartość netto WNiP na koniec roku	0,00
3. Pozostałe środki trwałe umorzone w 100%	
1. Pozostałe środki trwałe na początek roku	937 751,29
2. Zwiększenia z tytułu zakupu	40 199,46
3. Zwiększenia (Przekazania od Gminy Ścinawa)	48 856,21
4. Stan pozostałych środków trwałych na koniec roku	1 026 806,96
5. Umorzenie	1 026 806,96
6. Wartość netto pozostałych środków trwałych	0,00
Pozostałe informacje dotyczące stanu aktywów i pasywów, operacji i ewidencji:	
1. Środki trwałe o wartości do 10 000,00 zł odpisywane są jednorazowo w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania oraz ujmowane w ewidencji wartościowo-ilościowej, prowadzonej bilansowo. Amortyzacja naliczona dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 10 000,00 zł zastosowano stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.	
2. W instytucji nie występują nie amortyzowane przez jednostkę środki trwałe używane na podstawie umowy leasingu.	
3. Stan na początek roku, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy funduszu zakładu	
Stan na początek roku	111 346,09
Zmniejszenie – pokrycie straty za rok 2018	16 165,40
Zwiększenia	101 602,28
Zmniejszenia	0,00

195 136,96

4. Stratę za 2019 rok Dyrektor Instytucji zamierza sfinansować w całości z funduszu instytucji

5. Wynik bilansowy działalności statutowej: strata 1 646,01

6. Jednostka nie posiada utworzonych rezerw z żadnych tytułów.

7. Na dzień 31.12.2019r. nie występują zobowiązania długoterminowe o okresie spłaty, wynikającym z umowy, przekraczającym 1 rok.

8. Na kontach czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych nie wystąpiły zapisy.

9. W jednostce nie występują zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

10. Rodzaje i kierunki sprzedaży:

a) Sprzedaż na kraj	167 110,67
b) Pozostałe przychody operacyjne (darowizny i inne)	48 477,62
c) Pozostałe przychody finansowe (odsetki bankowe)	59,69
d) Dotacje	1 867 420,00
e) w tym podmiotowa z Gminy	1 743 170,00
f) Pozostałe	
g) Dotacje celowe	95 000,00
h) z WFOŚ	29 250,00

11. Aktywa obrotowe

a) Materiały – dostawy niefakturowane	
b) Środki pieniężne na rachunkach bankowych	318,59
c) Środki pieniężne w kasie	644,24
d) Należności	7 082,52

12. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 9,0 etatów

12.1. Koszty wynagrodzeń osobowych	523 771,64
12.2. Koszty wynagrodzeń bezosobowych	47 389,93
12.3. Składki ZUS i inne świadczenia pracownicze	134 703,85

Instytucja wykazuje niezbyt wysoki poziom dochodów własnych, a tym samym w dużej mierze uzależnia finansowanie swojej działalności od dotacji podmiotowej otrzymywanej od organizatora.

DYREKTOR

Anna Podbucka