

ZARZĄDZENIE NR 0050.090.2020
BURMISTRZA MIASTA BIERUNIA

z dnia 21 maja 2020 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2019 roku Bieruńskiego Ośrodka Kultury
w Bieruniu**

Na podstawie art. 53 ust. 1 w związku z art. 3 ust. 1 pkt 7 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 1047 z późn. zm.)

BURMISTRZ MIASTA BIERUNIA
postanawia:

§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Bieruńskiego Ośrodka Kultury w Bieruniu za 2019 rok, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia, na które składają się:

- 1) bilans za 2019 rok,
- 2) rachunek zysków i strat,
- 3) dodatkowe informacje i objaśnienia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 6 4 6 2 0 7 3 4 1 0	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS
--	--

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		22.04.2020			
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie					
Data od	01.01.2019	Data do	31.12.2019		
Jednostka danych liczbowych					
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych			
Dane identyfikujące jednostkę					
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania					
Nazwa Firmy					
BIERUŃSKI OŚRODEK KULTURY					
Siedziba podmiotu					
Województwo	ŚLĄSKIE	Powiat	BIERUŃSKO-LĘDZIŃSKI		
Gmina	BIERUŃ	Miejscowość	BIERUŃ		
Adres					
Kraj	POLSKA		Województwo	ŚLĄSKIE	
Powiat	BIERUŃSKO-LĘDZIŃSKI		Gmina	BIERUŃ	
Ulica	SPIŻOWA	Nr domu	4	Nr lokalu	
Miejscowość	BIERUŃ	Kod pocztowy	43-150	Poczta	BIERUŃ
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego					
Kraj	Kod pocztowy		Miejscowość		
Ulica	Nr domu		Nr lokalu		
Podstawowy przedmiot działalności jednostki					
Numer PKD					
9 0 0 4 Z DZIAŁALNOŚĆ OBIEKTÓW KULTURALNYCH					

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01.01.2019 data do 31.12.2019

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

- sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
 sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

tak nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

- tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności) nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Omówienie stosowanych metod amortyzacji.

1) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości:

- a) od 500 zł do 3500 zł odpisywane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane są w ewidencji ilościowo-wartościowej prowadzonej bilansowo w koszty amortyzacji jednorazowej,
- b) o wartości do 500 zł i okresie użytkowania powyżej rok objęte są ewidencją ilościową pozabilansowo i traktowane są jak materiały/ usługi niematerialne tzn., że obciążają one koszty zużycia materiałów (sprzętu) lub usług w dacie zakupu.
- c) powyżej 3500 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Omówienie stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów:

Stosuje się uproszczoną metodę odpisywania w koszty wartości materiałów i towarów na dzień ich zakupu oraz produktów gotowych w momencie ich wytworzenia, połączona z ustaleniem stanu tych składników aktywów i jego wycena oraz korekty o wartość tego stanu na dzień bilansowy.

Stany i rozchody materiałów i towarów wycenia się według cen zakupu.

Produkty wycenia się w wysokości bezpośrednich kosztów wytworzenia.

Ustalenia wyniku finansowego

sprawozdanie finansowe sporządza się metodą porównawczą.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, według załącznika nr 1 do tej ustawy.

Pozostałe (opcjonalnie)

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASYWA		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018			rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A	Aktywa trwałe	148 335,09	166 325,63	A	Kapitał (fundusz) własny	154 151,30	149 899,20
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	149 899,20	153 677,47
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	148 335,09	166 325,63	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	148 335,09	141 606,12		- 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	13 108,37	13 493,91	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	55 348,25	47 760,51	VI	Zysk (strata) netto	4 252,10	-3 778,27
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	79 878,47	80 351,70	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	32 583,62	47 887,16
2	Środki trwałe w budowie	0,00	24 719,51	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
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 jednostka 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	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			III	Zobowiązania krótkoterminowe	32 583,62	47 887,16
	– 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	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	32 583,62	47 887,16
B	Aktywa obrotowe	38 399,83	31 460,73	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	17 086,88	18 323,01	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:	22 509,62	32 829,16
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	22 509,62	32 829,16
4	Towary	17 086,88	18 323,01		– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	3 177,58	2 629,37	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	134,00	15 058,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– do 12 miesięcy			i)	inne	9 940,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
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	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	3 177,58	2 629,37				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 174,58	1 182,62				
	– do 12 miesięcy	3 174,58	1 182,62				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3,00	1 397,55			
c)	inne	0,00	49,20			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	13 007,45	2 905,29			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 007,45	2 905,29			
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	13 007,45	2 905,29			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	13 007,45	2 905,29			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 127,92	7 603,06			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	186 734,92	197 786,36			
				PASYWA razem (suma poz. A i B)	186 734,92	197 786,36

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

**BIERUŃSKI OŚRODEK
KULTURY**

sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 530 875,64	2 458 451,38
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	206 513,48	132 667,94
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	5 362,16	6 483,44
V	Dotacja na działalność bieżącą	2 319 000,00	2 319 300,00
B	Koszty działalności operacyjnej	2 510 901,25	2 460 782,72
I	Amortyzacja	70 591,00	55 818,90
II	Zużycie materiałów i energii	324 422,20	298 664,72
III	Usługi obce	690 248,11	732 047,25
IV	Podatki i opłaty, w tym:	37 864,17	60 656,84
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	1 153 506,99	1 100 499,06
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	218 537,67	199 823,73
	– emerytalne	96 631,13	92 349,67
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	12 433,24	9 323,94
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 297,87	3 948,28
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	19 974,39	-2 331,34
D	Pozostałe przychody operacyjne	9 513,22	12 635,56
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	174,44	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	9 338,78	12 635,56
E	Pozostałe koszty operacyjne	25 235,51	14 082,49
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	24 719,51	12 617,29
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	516,00	23,16
III	Inne koszty operacyjne	0,00	1 442,04
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	4 252,10	-3 778,27
G	Przychody finansowe		
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:		
	– 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		
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	4 252,10	-3 778,27
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	4 252,10	-3 778,27

"Dodatkowe informacje i objaśnienia" sporządzane według załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości (ze względu na ich specyfikę) generalnie nie mają nadanej jako całości postaci ustrukturyzowanej. Tę część sprawozdania jednostka sporządza we własnym zakresie i dołącza jako element sprawozdania finansowego klikając na przycisk umieszczony poniżej. Informacja dodatkowa może być sporządzona w formacie pdf, csv, jpg, png, doc, docx, xls, xlsx, odt, ods, txt lub rtf. Struktury logiczne zamieszczone na stronie BIP Ministerstwa Finansów wymagają także dołączenia opisu do informacji dodatkowej, który należy zamieścić w sposób analogiczny.

Liczba dołączonych opisów: 1	Liczba dołączonych plików: 1
------------------------------	------------------------------

Wyłącznie jeden punkt "Dodatkowych informacji i objaśnień", dotyczący rozliczenia różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto ma nadaną ustrukturyzowaną formę. Druk "Rozliczenia różnicy (...)" w wersji uproszczonej jest dostępny poniżej. Z kolei wersja rozszerzona tego druku jest dostępna jako dodatkowy załącznik. Można go dodać klikając znak "+" w lewej kolumnie programu. Przy czym, druk ten wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane.

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
 (wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . .

Wyszczególnienie	Rok bieżący							Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość			Podstawa prawna (obowiązkowa dla wartości większych bądź równych 20 000 zł)				Wartość		
	łączna	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	art.	ust.	pkt	lit.	łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
(opcjonalnie)										
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	4 252,10									
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	2 319 174,44									
Dotacja na działalność bieżącą	2 319 000,00			17						
odpisy aktualizujące, korekta VAT	174,44			17						
Pozostałe ^{*)}										
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0,00									
Pozostałe ^{*)}										

D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	0,00									
Pozostałe*¹⁾										
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	2 319 650,00									
Koszty sfinansowane dotacjami	2 319 000,00				16					
Rezerwy i odpisy	650,00				16					
Pozostałe*¹⁾										
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	0,00									
Pozostałe*¹⁾										

G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0,00											
Pozostałe ^{*)}												
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00											
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	4 727,66											
Dochód przeznaczony na cele statutowe	4 727,66			17								
Pozostałe ^{*)}												
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00											
K. Podatek dochodowy	0,00											

^{*)} W wierszu można wykazać łącznie różnice o wartościach niższych niż 20 000 zł

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Wykaz budynków ujętych pozabilansowo w ewidencji księgowej posiadanych na podstawie umowy dzierżawy:

- Kino - Teatr „Jutrzenka” Bieruń ul. Spizowa 4 (wraz z częścią budynku ul. Wylotowa 1)
- Dom Kultury „Gama” Bieruń ul. Chemików 39a
- Miejska Biblioteka Publiczna nr 1 Bieruń ul. Chemików 45
- Dom Kultury „Triada” i Miejska Biblioteka Publiczna nr 2 Bieruń ul. Jagiełły 1
- Regionalne Centrum Kulturalno Gospodarcze „Remiza” Bieruń ul. Remizowa 19

Środki trwałe w budowie - analiza zadań inwestycyjnych w toku

	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	Aktywa trwałe odebrane wg OT w roku obrotowym	Wartość nakładów na środki trwałe w budowie na koniec roku
1.	Opracowanie koncepcji architektonicznej zagospodarowania budynku Maldor-Jutrzenka	24 719,51		24 719,51		0,00

Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych oraz ich umorzeń:

- grup rodzajowych środków trwałych,
- wartości niematerialnych i prawnych,
- zbiorów bibliotecznych,
- wyposażenia.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów w g. bilansu	wartość początkowa - stan na początek roku	zwiększenie w wartości początkowej			zmniejszenie w wartości początkowej			wartość początkowa - stan na koniec roku (2+3-4+5-6-7-8)	umorzony stan na początek roku	zwiększenia w ciągu roku			zmniejszenie umorz.	umorzony stan na koniec roku (10+11+12-13-14)	wartość netto aktywów	
		aktualizacja	nabycie	przejęcie	zbycie	likwidacja	inne			aktualizacja	amortyzacja za rok	inne			stan na początek roku (2-10)	stan na koniec roku (9-15)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
I Wartości niematerialne i prawne ogółem	7 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 920,00	7 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 920,00	0,00	0,00
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00							0,00						0,00	0,00	0,00
2 Wartość firmy	0,00							0,00						0,00	0,00	0,00
3 Inne wartości niematerialne i prawne	7 920,00						0,00	7 920,00	7 920,00					7 920,00	0,00	0,00
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00							0,00						0,00	0,00	0,00
II Rzeczowe aktywa trwałe	422 433,83	0,00	39 479,61	0,00	0,00	24 719,51	0,00	437 193,93	256 108,20	0,00	32 750,64	0,00	0,00	288 858,84	166 325,63	148 335,09
1 Środki trwałe (1a - 1e)	397 714,32		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	437 193,93	256 108,20	0,00	32 750,64	0,00	0,00	288 858,84	141 606,12	148 335,09
1a Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00							0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
1b Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i w odnej	15 421,61							15 421,61	1 927,70		385,54			0,00	0,00	0,00
1c Urządzenia techniczne i maszyny	209 480,04		24 268,00					233 748,04	161 719,53		16 680,26			178 399,79	47 760,51	55 348,25
1d Środki transportu	0,00							0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
1e Inne środki trwałe	172 812,67		15 211,61				0,00	188 024,28	92 460,97		15 684,84			108 145,81	80 351,70	79 878,47
2 Środki trwałe w budowie	24 719,51					24 719,51		0,00						0,00	24 719,51	0,00
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00							0,00						0,00	0,00	0,00
III Należności długoterminowe	0,00							0,00						0,00	0,00	0,00
IV Inwestycje długoterminowe								0,00						0,00	0,00	0,00
V Długoterminowe rozliczenia międzyokr.								0,00						0,00	0,00	0,00
Pozostałe środki trwałe																
Wypozyczenie w użytku (niskocenne)	364 149,30		37 840,36					401 989,66	364 149,30		37 840,36			401 989,66	0,00	0,00
umiarzone jednorazowo	941 009,81		54 045,59			5 613,88		989 441,52	941 009,81		54 045,59		5 613,88	989 441,52	0,00	0,00
Zbiory biblioteczne																

Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu instytucji kultury w roku obrotowym:

Wyszczególnienie	Rodzaj funduszu		Razem (2+3)
	podstawowy instytucji	rezerwowo	
1	2	3	4
1. Stan na początek roku obrotowego	153 677,47	00,00	153 677,47
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego	3 778,27	0,00	3 778,27
4. Stan na koniec roku obrotowego	149 899,20	0,00	149 899,20

Informacja o strukturze przychodów i kosztów

Rozliczenie przychodów i kosztów oraz ustalenie wyniku, zawiera zestawienie:

Przychód

Dotacja podmiotowa od organizatora	2 300 000,00
Dotacja z Biblioteki Narodowej, Fundacja Orlen	19 000,00
Wpływy własne (odpłatne zajęcia kulturalne, wstępy, wynajem sali, towary, reklama, opłaty)	211 875,64
Darowizny	7 320,14
Przychody pozostałe (odpisy, kary i upomnienia)	2 193,08
RAZEM	2 540 388,86

Koszty

Koszty działalności kulturalnej	879 434,08
Koszty ogólnoeksploatacyjne	1 244 940,98
Koszty administracyjne (w tym VAT nie do odliczenia)	383 228,32
Wartość sprzedanych towarów	3 297,87
Likwidacja środka trwałego w budowie	24 719,51
Odpis aktualizacji wartości towarów handlowych	516,00
RAZEM	2 536 136,76

Zysk z działalności jednostki za rok 2019 wyniósł: 4 252,10 zł.

Proponuje się aby zysk przeznaczyć na:	4 252,10
- fundusz rezerwowy instytucji kultury	4 252,10

Specyfikacja czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów na 31.12.2019 r.

Wyszczególnienie	Kwota
prenumerata	4 248,02
materiały, które będą wykorzystane w 2020 roku	178,90
ubezpieczenie	587,50
licencje	113,50
RAZEM	5 127,92

Nakłady na niefinansowe aktywa trwale, 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	0,00	0,00
2. Środki trwale przyjęte do użytkowania, w tym:		
-na ochronę środowiska	39 479,61	30 000,00
3. Środki trwale w budowie, w tym:		
- na ochronę środowiska	0,00	0,00
Razem	39 479,61	30 000,00

Informacja o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu w grupach zawodowych

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku
1	2
Pracownicy umysłowi	12,75
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	7,00
Ogółem	19,75

4

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Ewa Mysior-Krahl

DYREKTOR
Bieruńskiego Ośrodka Kultury
w Bieruniu

mgr Joanna Lorenc