

BURMISTRZ
Jaworzyny Śląskiej

ZARZĄDZENIE NR 38/B/21
BURMISTRZA JAWORZYNY ŚLĄSKIEJ
z dnia 30 marca 2021 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania z rocznego planu finansowego Samorządowego Ośrodka Kultury i Biblioteki Publicznej w Jaworzynie Śląskiej za 2020 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713 z późn. zm.), art. 2 ust. 1 pkt 7, art. 3 ust. 1 pkt 7 i art. 53 ust. 1 i 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217), zarządzam co następuje:

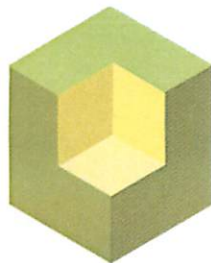
§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samorządowego Ośrodka Kultury i Biblioteki Publicznej w Jaworzynie Śląskiej za 2020 rok.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1, składa się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej i stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ
Grzegorz Grzegorzewicz





Samorządowy
Ośrodek Kultury
i Biblioteka Publiczna
w Jaworzynie Śląskiej

Adres:
ul. Powstańców 3,
58-140 Jaworzyna Śląska

Adres do korespondencji:
ul. Wolności 2a/01,
58-140 Jaworzyna Śląska



kontakt@sokibp.pl

Telefon:

Biblioteka 74 85 84 136
Ośrodek Kultury 504 088 676

NIP

REGON 884-00-32-710
001260022



www.sokibp.pl

SOKiBP 21 /2021

Jaworzyna Śląska, 26 marca 2021

Do:

Grzegorz Grzegorzewicz
Burmistrz Miasta
Jaworzyna Śląska



Przesyłamy jako instytucja kultury sprawozdanie finansowe roczne za 2020 r. obejmujące:

- 1) **Rachunek zysków i strat** zamykający się dodatnim wynikiem bilansowym w kwocie: 28.058,29 zł.
2. **Bilans** zamykający się sumami bilansowymi w kwotach:

Na aktywa składają się:

| | |
|--|-----------|
| - Aktywa obrotowe: | |
| - Towary | 199,60 |
| - Środki pieniężne | 14.466,82 |
| - Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 4.480,31 |
| - Aktywa trwałe: | |
| - Należności długoterminowe | 1.800,00 |

Razem aktywa: 20.946,73

Na pasywa składają się :

| | |
|---------------------|-----------|
| - Fundusz jednostki | 13.812,30 |
| - Zobowiązania | 7.134,43 |

Razem pasywa: 20.946,73

DYREKTOR


Sylwester Bartczak

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Samorządowy Ośrodek Kultury i Biblioteka Publiczna.

Z siedzibą: **58-140 Jaworzyna Śląska, ul. Wolności 23b.**

Dla którego organizatorem jest: **Gmina Jaworzyna Śląska.**

Przedmiotem działalności **SOK i BP** wpisanej do rejestru Instytucji Kultury pod numerem 3 jest: **prowadzenie działalności w zakresie upowszechniania kultury, kultywowanie lokalnych i regionalnych tradycji kulturowych oraz upowszechnianie czytelnictwa, kultury fizycznej i rekreacji.**

Czas trwania działalności jest nieograniczony.

Sprawozdanie finansowe za okres **od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.** jest sprawozdaniem jednostkowym, obejmującym dane dotyczące 2020 roku.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w nie zmniejszonym istotnie zakresie w dającej się przewidzieć przyszłości.

Na dzień sporządzenia sprawozdania nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie jej kontynuowania.

Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych i wyceny aktywów i pasywów.

Zysk za 2020 r. przeznaczony będzie na pokrycie straty z poprzedniego roku oraz na fundusz rezerwowy instytucji kultury.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Renata Mikoda

DYREKTOR

Sylwester Bartczak

Jaworzyna Śląska, dnia 26.03.2021 r.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
WYJAŚNIENIA DO BILANSU

W ciągu roku obrotowego zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów finansowych przedstawiają się następująco

A) środki trwałe

| Wyszczególnienie według pozycji bilansowych | Stan na początek roku | Zwiększenia z tytułu | | | Zmniejszenia z tytułu: | | Stan na koniec roku |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------|-----------------|------------------------|-----------|---------------------|
| | | Aktualizacja + odpisy | Przychody | Przemieszczenie | Przemieszczenie | Rozchody | |
| Środki trwałe razem | 0,00 | | | | | | 0,00 |
| Grunty | 0,00 | | | | | | 0,00 |
| Budynki, lokale, obiekty | 0,00 | | | | | | 0,00 |
| Urządzenia, maszyny | 7 380,00 | | | | | | 7 380,00 |
| Środki transportu | 0,00 | | | | | | 0,00 |
| Inne środki | 601 047,74 | | 74 510,48 | | | 24 829,79 | 650 728,43 |
| Środki trwałe w budowie | 0,00 | | | | | | 0,00 |
| | 608 427,74 | | | | | | 658 108,43 |

B) umorzenia środków trwałych

| Wyszczególnienie według pozycji bilansowych | Stan na początek roku | Zwiększenia z tytułu | | | Zmniejszenia z tytułu: | | Stan na koniec roku |
|---|-----------------------|----------------------|-----------------|------|------------------------|-----------|---------------------|
| | | Aktualizacja | amortyzacja/rok | Inne | Przemieszczenia | Rozchody | |
| Środki trwałe razem | 0,00 | | | | | | 0,00 |
| Grunty | 0,00 | | | | | | 0,00 |
| Budynki, lokale, obiekty | 0,00 | | | | | | 0,00 |
| Urządzenia, maszyny | 7 380,00 | | 0,00 | | | | 7 380,00 |
| Środki transportu | 0,00 | | | | | | 0,00 |
| Inne środki | 601 047,74 | | 74 510,48 | | | 24 829,79 | 650 728,43 |
| Środki trwałe w budowie | 0,00 | | | | | | 0,00 |
| | 608 427,74 | | | | | | 658 108,43 |

C) wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa

| Wyszczególnienie według pozycji bilansowych | Stan na początek roku | Zwiększenia z tytułu | | | Zmniejszenia z tytułu: | | Stan na koniec roku |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------|-----------------|------------------------|----------|---------------------|
| | | Aktualizacja + odpisy | Przychody | Przemieszczenie | Przemieszczenie | Rozchody | |
| Programy komputerowe | 13 167,96 | | 239,99 | | | | 13 407,95 |

D) umorzenie wartości niematerialnych i prawnych – wartość początkowa

| Wyszczególnienie według pozycji bilansowych | Stan na początek roku | Zwiększenia z tytułu | | | Zmniejszenia z tytułu: | | Stan na koniec roku |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------|------|------------------------|--|---------------------|
| | | Aktualizacja + odpisy | amortyzacja/rok | Inne | | | |
| Programy komputerowe | 13 167,96 | | 239,99 | | | | 13 407,95 |

E) długoterminowe aktywa (inwestycje) finansowe nie występują

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Renata Mikoda

DYREKTOR

Cyryl Bartczak

26.03.2020 r.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01-01-2020 do 31-12-2020

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ZŁ

| Wiersz | Wyszczególnienie | | Dane za rok | |
|-----------|--|----|---------------|--------------|
| | | | 2019 | 2020 |
| | 1 | | 2 | 3 |
| A. | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 01 | 49,90 | 199,60 |
| | od jednostek powiązanych | 02 | | |
| I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 03 | | |
| II. | Zmiana stanu produktów (zwiększenie +, zmniejszenie -) | 04 | | |
| III. | Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 05 | | |
| IV. | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 06 | 49,90 | 199,60 |
| B. | Koszty działalności operacyjnej | 07 | 1 086 694,06 | 979 765,67 |
| I. | Amortyzacja | 08 | 1 033,20 | 319,80 |
| II. | Zużycie materiałów i energii | 09 | 120 028,75 | 165 172,85 |
| III. | Usługi obce | 10 | 275 815,38 | 129 147,83 |
| IV. | Podatki i opłaty, w tym: | 11 | 11 719,73 | 6 678,93 |
| | podatek akcyzowy | 12 | | |
| V. | Wynagrodzenia | 13 | 550 598,02 | 546 035,48 |
| VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym | 14 | 101 998,34 | 110 601,27 |
| | emerytalne | 15 | | |
| VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | 16 | 25 450,74 | 21 609,91 |
| VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 17 | 49,90 | 199,60 |
| C. | Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B) | 18 | -1 086 644,16 | -979 566,07 |
| D. | Pozostałe przychody operacyjne | 19 | 1 071 163,98 | 1 026 070,24 |
| I. | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 20 | | |
| II. | Dotacje | 21 | 1 033 480,04 | 959 362,57 |
| III. | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 22 | | |
| IV. | Inne przychody operacyjne | 23 | 37 683,94 | 66 707,67 |
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | 24 | 169,54 | 18 472,04 |
| I. | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 25 | | |
| II. | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 26 | | |
| III. | Inne koszty operacyjne | 27 | 169,54 | 18 472,04 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | 28 | -15 649,72 | 28 032,13 |
| G. | Przychody finansowe | 29 | 59,70 | 32,66 |
| I. | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | 30 | | |
| | od jednostek powiązanych, w tym | 31 | | |
| | w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 32 | | |
| | od jednostek pozostałych, w tym | 33 | | |
| | w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 34 | | |
| II. | Odsetki, w tym: | 35 | 59,70 | 32,66 |
| | od jednostek powiązanych | 36 | | |
| III. | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym | 37 | | |
| | w jednostkach powiązanych | 38 | | |
| IV. | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 39 | | |
| V. | V.Inne | 40 | | |
| H. | Koszty finansowe | 41 | 11,10 | 6,50 |
| I. | Odsetki, w tym: | 42 | | 6,50 |
| | dla jednostek powiązanych | 43 | | |
| II. | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | 44 | | |
| | w jednostkach powiązanych | 45 | | |
| III. | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 46 | | |
| IV. | Inne | 47 | 11,10 | |
| I. | Zysk (strata) brutto (F + G - H) | 48 | -15 601,12 | 28 058,29 |
| J. | Podatek dochodowy | 49 | | |
| K. | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 50 | | |
| L. | Zysk (strata) netto (I - J - K) | 51 | -15 601,12 | 28 058,29 |

Sporządzono dnia 26-03-2021

26-03-2021 MIKODA RENATA

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych na podstawie art.52 ust.2 ustawy o rachunkowości)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Renata Mikoda

DYREKTOR

26-03-2021 BARTCZAK SYLWESTER

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art.52 ust.2 ustawy o rachunkowości)

BILANS - w zł.

sporządzony na dzień: 31-12-2020

| Aktywa | | Stan na | | Pasywa | | Stan na | |
|--|----|----------|----------|--|-----|------------|------------|
| | | 2019 | 2020 | | | 2019 | 2020 |
| 0 | | 1 | 2 | 0 | | 1 | 2 |
| A. Aktywa trwałe | 01 | 2 119,80 | 1 800,00 | A. Kapitał (fundusz) własny | 89 | -14 245,99 | 13 812,30 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 02 | | | I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 90 | | |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | 03 | | | Kapitał (fundusz) zapasowy | 91 | | |
| 2. Wartość firmy | 04 | | | II. w tym : | | | |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | 05 | | | - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) | 92 | | |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 06 | | | nad wartością nominalną udziałów (akcji) | | | |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 07 | 319,80 | | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | 93 | | |
| 1. Środki trwałe | 08 | 319,80 | | III. w tym | | | |
| a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 09 | | | - z tytułu aktualizacji wartości godziwej | 94 | | |
| b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 10 | | | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | 95 | | |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | 11 | 319,80 | | IV. w tym: | | | |
| d) środki transportu | 12 | | | - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | 96 | | |
| e) inne środki trwałe | 13 | | | - na udziały (akcje) własne | 97 | | |
| 2. Środki trwałe w budowie | 14 | | | V. Zysk (strata) z lat ubiegłych | 98 | 1 355,13 | -14 245,99 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | 15 | | | VI. Zysk (strata) netto | 99 | -15 601,12 | 28 058,29 |
| III. Należności długoterminowe | 16 | 1 800,00 | 1 800,00 | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 100 | | |
| 1. Od jednostek powiązanych | 17 | | | B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 101 | 33 410,46 | 7 134,43 |
| 2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 18 | | | I. Rezerwy na zobowiązania | 102 | | |
| 3. Od pozostałych jednostek | 19 | 1 800,00 | 1 800,00 | 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 103 | | |
| IV. Inwestycje długoterminowe | 20 | | | 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 104 | | |
| 1. Nieruchomości | 21 | | | - długoterminowe | 105 | | |
| 2. Wartości niematerialne i prawne | 22 | | | - krótkoterminowe | 106 | | |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe | 23 | | | 3. Pozostałe rezerwy | 107 | | |
| a) w jednostkach powiązanych | 24 | | | - długoterminowe | 108 | | |
| - udziały lub akcje | 25 | | | - krótkoterminowe | 109 | | |
| - inne papiery wartościowe | 26 | | | II. Zobowiązania długoterminowe | 110 | | |
| - udzielone pożyczki | 27 | | | 1. Wobec jednostek powiązanych | 111 | | |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | 28 | | | Wobec pozostałych jednostek, w których | | | |
| b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 29 | | | 2. jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 112 | | |
| - udziały lub akcje | 30 | | | | | | |
| - inne papiery wartościowe | 31 | | | | | | |
| - udzielone pożyczki | 32 | | | | | | |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | 33 | | | | | | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Renata Mikoda

DYREKTOR

Sylwester Bartczak

JAWORZYNA ŚLĄSKA 26-03-2021

miejsowość, data

26-03-2021 MIKODA RENATA

data i podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

26-03-2021 BARTCZAK SYLWESTER

data i podpis kierownika jednostki

BILANS - w zł.

sporządzony na dzień: 31-12-2020

| Aktywa | | Stan na | | Pasywa | | Stan na | |
|---|----|-----------|-----------|--|-----|-----------|-----------|
| | | 2019 | 2020 | | | 2019 | 2020 |
| 0 | | 1 | 2 | 0 | | 1 | 2 |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 68 | 11 408,63 | 14 466,82 | z tytułu dostaw i usług, d) o okresie wymagalności: | 134 | 9 839,30 | 364,57 |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 69 | 11 408,63 | 14 466,82 | - do 12 miesięcy | 135 | 9 839,30 | 364,57 |
| a) w jednostkach powiązanych | 70 | | | - powyżej 12 miesięcy | 136 | | |
| - udziały lub akcje | 71 | | | e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi | 137 | | |
| - inne papiery wartościowe | 72 | | | f) zobowiązania wekslowe | 138 | | |
| - udzielone pożyczki | 73 | | | z tytułu podatków, ceł, ub. społ. i zdr. g) oraz innych tytułów publicznoprawnych | 139 | 17 526,26 | |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 74 | | | h) z tytułu wynagrodzeń | 140 | | |
| b) w pozostałych jednostkach | 75 | | | i) inne | 141 | 6 024,94 | 6 452,67 |
| - udziały lub akcje | 76 | | | 4. Fundusze specjalne | 142 | | |
| - inne papiery wartościowe | 77 | | | IV. Rozliczenia międzyokresowe | 143 | 19,96 | 317,19 |
| - udzielone pożyczki | 78 | | | 1. Ujemna wartość firmy | 144 | | |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 79 | | | 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 145 | 19,96 | 317,19 |
| c. środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 80 | 11 408,63 | 14 466,82 | - długoterminowe | 146 | | |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 81 | 11 408,63 | 14 466,82 | - krótkoterminowe | 147 | 19,96 | 317,19 |
| - inne środki pieniężne | 82 | | | Pasywa razem | 148 | 19 164,47 | 20 946,73 |
| - inne aktywa pieniężne | 83 | | | | | | |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | 84 | | | | | | |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 85 | 5 236,84 | 4 480,31 | | | | |
| C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | 86 | | | | | | |
| D. Udziały (akcje) własne | 87 | | | | | | |
| Aktywa razem | 88 | 19 164,47 | 20 946,73 | | | | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Renata Mikoda

DYREKTOR

Sylwester Bartczak

JAWORZYNA ŚLĄSKA 26-03-2021

miejsowość, data

26-03-2021 MIKODA RENATA

data i podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

26-03-2021 BARTCZAK SYLWESTER

data i podpis kierownika jednostki

NALEŻNOŚCI

SAMORZĄDOWEGO OŚRODKA KULTURY I BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
W JAWORZYNIE ŚLĄSKIEJ NA DZIEŃ 31.12.2020 R.: 0,00 zł

ZOBOWIĄZANIA

Samorządowego Ośrodka Kultury i Biblioteki Publicznej
Jaworzynie Śląskiej na dzień 31.12.2020 r.

| L.p. | ZOBOWIĄZANIA WOBEC: | KWOTA | NR FAKTURY | DATA PŁATNOŚCI |
|------|--|---------------|--------------------|----------------|
| 1 | Miejska Biblioteka Publiczna im. Cypriana Kamila Norwida | 364,57 | FV-MBP/000023/2020 | 13.01.2021 |
| | RAZEM | 364,57 | | |

| | | |
|---|---|---------|
| 1 | Należności długoterminowe- Zapłacona kaucja za wynajem BP (konto 240) | 1800,00 |
|---|---|---------|

| L.p. | Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek; inne | Kwota |
|------|--|----------------|
| 1 | Wpłacone kaucje podlegające zwrotowi BP (konto 240) | 190,00 |
| 2 | Rozliczenie zakupu na przełomie lat | 6262,67 |
| | RAZEM | 6452,67 |

| | | |
|---|--|---------------|
| 1 | Rozliczenie międzyokresowe przychodów- Rozliczenie dotacji celowej Stadion | 233,15 |
| 2 | Rozliczenie międzyokresowe przychodów- Rozliczenie dotacji celowej Stroje, Wyposażenie | 84,04 |
| | RAZEM | 317,19 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Renata Mikoda

DYREKTOR


Sylwester Bartczak