

z dnia 10 lipca 2020 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2019 samorządowej instytucji kultury - Teatr Zdrojowy im. Henryka Wieniawskiego w Szczawnie-Zdroju

Na podstawie art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj Dz.U.2019.351 ze zm.) zarządzam co następuje:

§ 1. Zatwierdzam sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury - Teatru Zdrojowego im. Henryka Wieniawskiego w Szczawnie-Zdroju za 2019 rok.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w §1 stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia i składa się z:

- bilansu,
- rachunku zysków i strat,
- zestawienia zmian w funduszu,
- informacji dodatkowej.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ
Szczawna - Zdroju

Marek Fedoruk

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS <small>Urząd Miejski w Szczawnie</small>		Adresat	
TEATR ZDROJOWY IM. H. WIENIAWSKIEGO ul. KOŚCIUSZKI 19 58-310 SZCZAWNO ZDRÓJ 891051349		INSTYTUCJI KULTURY REPERTORIUM Przyjęte: 19-03-2020 Liczba egzemplarzy Liczba załączników sporządzony na dzień 31-12-2019 r.		URZĄD MIEJSKI W SZCZAWNIE-ZDROJU ul. KOŚCIUSZKI 17 58-310 SZCZAWNO ZDRÓJ	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	3 025 772,23	2 916 436,63	A. Fundusze	74 277,96	53 953,18
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	113 232,10	74 277,96
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 025 772,23	2 916 436,63	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-38 954,14	-20 324,78
1. Środki trwałe	3 025 772,23	2 916 436,63	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	73 294,59	69 442,98	2. Strata netto (-)	38 954,14	20 324,78
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 947 750,04	2 844 184,05	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	4 727,60	2 809,60	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	51 523,18	31 497,60
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	34 289,12	19 858,45
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	4 069,00	2 058,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	13 117,35	8 714,42
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	813,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	120 969,92	80 619,56	8. Fundusze specjalne	47,71	53,73
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	47,71	53,73
1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	3 020 941,01	2 911 605,41
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	10 320,96	7 273,01			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	10 320,96	6 974,01			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	299,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	110 648,96	73 346,55			
1. Środki pieniężne w kasie	1 310,00	1 700,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	109 338,96	71 646,55			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	3 146 742,15	2 997 056,19	Suma pasywów	3 146 742,15	2 997 056,19

Teatr Zdrojowy im. H. Wieniawskiego
w Szczawnie-Zdroju
GLÓWNA KSIĘGOWA
(główny księgowy)
Dorota Szełka

2020-05-17
(rok, miesiąc, dzień)

Teatr Zdrojowy im. H. Wieniawskiego
w Szczawnie-Zdroju
DYREKTOR
Miroslaw Kowalik
(kierownik jednostki)

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		156 962,89	246 353,13
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	156 962,89	246 353,13
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej		625 986,92	736 745,64
I.	Amortyzacja	0,00	0,00
II.	Zużycie materiałów i energii	77 085,51	77 507,68
III.	Usługi obce	235 818,19	300 295,24
IV.	Podatki i opłaty	6 500,75	6 500,75
V.	Wynagrodzenia	262 740,82	302 115,99
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	42 704,66	43 762,54
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 136,99	6 563,44
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-469 024,03	-490 392,51
D. Pozostałe przychody operacyjne		430 000,00	470 000,00
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	430 000,00	470 000,00
III.	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-39 024,03	-20 392,51
G. Przychody finansowe		69,89	67,73
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	0,00	67,73
III.	Inne	69,89	0,00

H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-38 954,14	-20 324,78
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-38 954,14	-20 324,78

Teatr Zdrojowy im. H. Wieniawskiego
w Szczawnie-Zdroju
GŁÓWNA KSIĘGOWA
(główny księgowy)
Dorota Melicka

2020-03-17
(rok, miesiąc, dzień)

Teatr Zdrojowy im. H. Wieniawskiego
w Szczawnie-Zdroju
DYREKTOR

Miroslaw Kowalik
(kierownik jednostki)

TEATR ZDROJOWY IM. H.
WIENIAWSKIEGO
ul. KOŚCIUSZKI 19
58-310 SZCZAWNIO ZDRÓJ

Numer identyfikacyjny
REGON 891051349

**Zestawienie zmian
w funduszu jednostki**

sporządzone na dzień 31-12-2019 r.

Adresat
Urząd Miejski w Szczawnie-Zdroju
URZĄD MIEJSKI W SZCZAWNIE-
ZDROJU
ul. KOŚCIUSZKI 17
58-310 SZCZAWNIO ZDRÓJ

Przyjęty: 19-03-2020

podpis

Stan na koniec roku poprzedniego

Stan na koniec roku bieżącego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	119 683,79	113 232,10
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	0,00	0,00
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	6 451,69	38 954,14
2.1. Strata za rok ubiegły	6 451,69	38 954,14
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	113 232,10	74 277,96
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-38 954,14	-20 324,78
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	38 954,14	20 324,78
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II +, -III)	74 277,96	53 953,18

Teatr Zdrojowy im. H. Wieniawskiego
w Szczawnie-Zdroju
DYREKTOR

Miroslaw Kowalik

(kierownik jednostki)

Teatr Zdrojowy im. H. Wieniawskiego
w Szczawnie - Zdroju
GŁÓWNA KSIĘGOWA

Dorota Książkiewicz
(główny księgowy)

2020-03-17

(rok, miesiąc, dzień)

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego
Samorządowej Instytucji Kultury- Teatr Zdrojowy im. Henryka Wieniawskiego
w Szczawnie-Zdroju za 2019 r.

I. Informacje ogólne:

Od 01 października 2006 r. Teatr Zdrojowy im Henryka Wieniawskiego w Szczawnie-Zdroju uchwałą Rady Miejskiej nr L/20/06 z dnia 26 sierpnia 2006 r. przekształcony został w Samorządową Instytucję Kultury.

Teatr Zdrojowy wpisany został do Rejestru Instytucji Kultury pod Nr.1 data wpisu 06.11.2006 r. Posiada numer NIP: 886-248-26-10 i numer Regon 891051349. Teatr Zdrojowy posiada osobowość prawną i samodzielnie prowadzi gospodarkę finansową. Siedzibą teatru i terenem działania jest miasto Szczawnie-Zdrój.

Podstawowym zadaniem Teatru Zdrojowego jest współtworzenie i upowszechnienie kultury teatralnej.

W roku 2019 funkcję Dyrektora Teatru Zdrojowego w Szczawnie-Zdroju pełniła Pani Jowita Karczewska-Kozak do dnia 06 stycznia 2019 r. od 07 stycznia 2019 r. do 30 września 2019 r. Pani Marzena Sobczyk a od 01 października 2019 r. Pan Mirosław Kowalik . W Teatrze zdrojowym zatrudnione są dwie osoby na pełny etat .

II Omówienie zasad (polityki) rachunkowości

Głównym źródłem finansowania Teatru Zdrojowego w roku 2019 była dotacja z budżetu Gminy w wysokości 470.000,00 zł oraz wpływy z prowadzonej działalności w wysokości 246.353,13 w tym z działalności kulturalnej 129.037,37.

- Przychody teatru za rok 2019 wynosiły ogółem 716.420,86
(w tym pozostałe przychody finansowe wynosiły 67,73)
- Koszty teatru za rok 2019 wyniosły ogółem 736.745,64

Rachunkowość Teatru Zdrojowego prowadzona jest zgodnie z Ustawą o Rachunkowości ,księgi rachunkowe prowadzone są w programie komputerowym Progman Finanse DDJ 10.7.6.0.

Składniki majątku trwałego :

Budynek Teatru Zdrojowego wartość początkowa – 4.142.639,64
umorzenie - 1.298.455,59

Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 3.500,00 Teatr Zdrojowy zalicza do środków trwałych i wprowadza do ewidencji bilansowej. Od tych składników majątku instytucja dokonuje odpisów amortyzacyjnych zgodnie ze stawką amortyzacyjną.

Środki Trwałe (urządzenia techniczne ,maszyny) wartość początkowa – 142.353,14
umorzenia- 139.543,54

Składniki majątku o wartości początkowej poniżej 3.500,00 instytucja zalicza do pozostałych środków trwałych i dokonuje jednorazowych odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania.

Inwentaryzacja składników majątkowych (011 i 013) przeprowadzona została w okresie od 26

października do 19 listopada 2018r według stanu na dzień 19 listopada 2018 roku (komisja inwentarycyjna w składzie trzy osobowym) inwentaryzacja nie wykazała różnic inwentarycyjnych.

Inwentaryzacja wartości niematerialnych i prawnych została sporządzona na dzień 19.11.2018 r. drogą porównania danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami .

Jednostka przeprowadziła wg stanu na dzień 31.12.2019 r. inwentaryzację sald należności i zobowiązań zgodnie z art. 26 ust. 1 pkt 3 ustawy o rachunkowości drogą porównania danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacji wartości tych składników. Różnic nie stwierdzono.

Należności z tytułu dostaw towarów i usług 7.273,01

Zobowiązania ogółem 31.443,87

Bankową obsługę Teatru Zdrojowego wykonuje bank PKO BP S.A o/Wałbrzych

Rachunek bieżący na dzień 31.12.2019 r. wykazywał saldo 51.566,89 był zgodny ze stanem wykazany przez bank- potwierdzenie salda rachunku

Rachunek pomocniczy wykazywał saldo 20.000,00 był zgodny ze stanem wykazany przez bank - potwierdzenie salda rachunku

Rachunek bankowy Vat MŚP wykazywał saldo 25,93 był zgodny ze stanem wykazany przez bank- potwierdzenie salda

Gotówka w kasie na dzień na dzień 31.12.2019 r. wynosiła 1.700,00

Przechowywana jest w zamkniętej kasetce- przeprowadzono roczną inwentaryzację kasy.

Rachunek zakładowego funduszu świadczeń socjalnych wykazywał saldo 53,73

Na dzień 31.12.2019 r. Teatr Zdrojowy nie posiadał innych zobowiązań(w tym wymagalnych) ani należności (w tym wymagalnych).