

ZARZĄDZENIE NR 85/2021
BURMISTRZA SZCZAWNA-ZDROJU

z dnia 18 czerwca 2021 r.

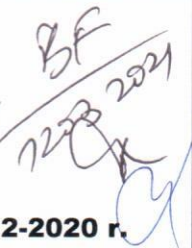
w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2020 samorządowej instytucji kultury - Teatr Zdrojowy im. Henryka Wieniawskiego w Szczawnie- Zdroju

Na podstawie art.53 ust.1 z dnia 29 września 1994 o rachunkowości (tj. Dz.U.2021 poz.217 ze zm.) zarządzam co następuje:

§ 1. Zatwierdzam sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury - Teatru Zdrojowego im. Henryka Wieniawskiego w Szczawnie- Zdroju za 2020 rok.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w §1 stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej TEATR ZDROJOWY IM. H. WIENIAWSKIEGO ul. KOŚCIUSZKI 19 58-310 SZCZAWNO ZDRÓJ 891051349 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS Instytucji Kultury sporządzony na dzień 31-12-2020 r.		Adresat URZĄD MIEJSKI W SZCZAWNIE-ZDRÓJU ul. KOŚCIUSZKI 17 58-310 SZCZAWNO ZDRÓJ	
		<i>BF</i> <i>12.12.2021</i> 			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 916 436,63	2 808 372,43	A. Fundusze	53 953,18	41 961,95
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	74 277,96	53 953,18
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 916 436,63	2 808 372,43	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-20 324,78	-11 991,23
1. Środki trwałe	2 916 436,63	2 808 372,43	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	69 442,98	65 579,37	2. Strata netto (-)	20 324,78	11 991,23
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	69 442,98	65 579,37	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 844 184,05	2 740 618,06	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	2 809,60	2 175,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 943 103,01	2 816 597,64
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	31 497,60	13 056,43
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	19 858,45	1 526,07
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	2 058,00	1 672,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	8 714,42	9 805,40
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	813,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	80 619,56	50 187,16	8. Fundusze specjalne	53,73	52,96
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	53,73	52,96
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	2 911 605,41	2 803 541,21
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	7 273,01	12 149,18			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	6 974,01	7 220,18			
2. Należności od budżetów	0,00	4 929,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	299,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	73 346,55	38 037,98			
1. Środki pieniężne w kasie	1 700,00	90,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	71 646,55	37 947,98			
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	2 997 056,19	2 858 559,59	Suma pasywów	2 997 056,19	2 858 559,59

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

19-05-2021
(rok, miesiąc, dzień)

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

TEATR ZDROJOWY IM. H. WIENIAWSKIEGO ul. KOŚCIUSZKI 19 58-310 SZCZAWNO ZDRÓJ Numer identyfikacyjny REGON 891051349		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2020 r.		Adresat URZĄD MIEJSKI W SZCZAWNIE- ZDRÓJU ul. KOŚCIUSZKI 17 58-310 SZCZAWNO ZDRÓJ	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	113 232,10	74 277,96		
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)	38 954,14	20 324,78		
2.1.	Strata za rok ubiegły	38 954,14	20 324,78		
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)	74 277,96	53 953,18		
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-20 324,78	-11 991,23		
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00		
2.	strata netto (-)	20 324,78	11 991,23		
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00		
IV.	Fundusz (II +, -III)	53 953,18	41 961,95		


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

19-05-2021
 (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 SZCZAWNO ZDRÓJ Numer identyfikacyjny REGON 891051349		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2020 r.		Adresat URZĄD MIEJSKI W SZCZAWNIE- ZDROJU ul. KOŚCIUSZKI 17 58-310 SZCZAWNO ZDRÓJ	
		Urząd Miejski w Szczawnie-Zdroju PUNKT PRZYJĘĆ Przyjęto 2021-03-19 L.dz.		Stan na koniec roku poprzedniego	
		Stan na koniec roku bieżącego			
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	246 353,13	210 392,37		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	246 353,13	210 392,37		
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	736 745,64	694 966,74		
I.	Amortyzacja	0,00	0,00		
II.	Zużycie materiałów i energii	77 507,68	75 145,37		
III.	Usługi obce	300 295,24	231 500,55		
IV.	Podatki i opłaty	6 500,75	6 612,67		
V.	Wynagrodzenia	302 115,99	327 654,85		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	43 762,54	49 857,32		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	6 563,44	4 195,98		
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)	-490 392,51	-484 574,37		
D.	Pozostałe przychody operacyjne	470 000,00	472 500,00		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II.	Dotacje	470 000,00	472 500,00		
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)	-20 392,51	-12 074,37		
G.	Przychody finansowe	67,73	83,14		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		
II.	Odsetki	67,73	0,00		
III.	Inne	0,00	83,14		

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)	-20 324,78	-11 991,23
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)	-20 324,78	-11 991,23

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

19-05-2021
(rok, miesiąc, dzień)

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

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego
Samorządowej Instytucji Kultury- Teatr Zdrojowy im. Henryka Wieniawskiego
w Szczawnie-Zdroju za 2020 r.

BF
01072021

Urząd Miasta w Szczawnie-Zdroju
PUNKT PRZYJĘCIA INTERESANTÓW

Przyjęto 2021-01-29

liczba egzemplarzy liczba załączników

1. dz. podpis

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 2020 funkcję Dyrektora Teatru Zdrojowego w Szczawnie-Zdroju pełnił Pan Mirosław Kowalik. W Teatrze zdrojowym zatrudnione są dwie osoby na pełny etat .

Teatr Zdrojowy w roku 2020 pomimo pandemii COVID-19 zorganizował wszystkie zaplanowane wydarzenia artystyczne zgodnie z harmonogramem wydarzeń w sposób tradycyjny lub on-lina. W roku 2020 Teatr Zdrojowy został wydawcą płyt świątecznej pt. "Betlejem w Szczawnie- Zdroju", prowadzimy również pracę nad płytą o tematyce dziecięcej, na obydwie te przedsięwzięcia pozyskaliśmy dotacje ze Stowarzyszenia Autorów ZAiKS oraz Funduszu Regionu Wałbrzyskiego w łącznej kwocie 8.500,00 oraz darowiznę i wsparcie finansowe w kwocie wysokości 3.500,00.

II Omówienie zasad (polityki) rachunkowości

Głównym źródłem finansowania Teatru Zdrojowego w roku 2020 r. była dotacja z budżetu Gminy w wysokości 472.500,00 zł oraz wpływy z prowadzonej działalności w wysokości 210.392,37 .

- Przychody teatru za rok 2020 r. wyniosły ogółem 682.975,51 (w tym pozostałe przychody finansowe wynosiły 83,14)
- Koszty teatru za rok 2020 r. wyniosły ogółem 694.966,74

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 - 1.402.021,58

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- 140.178,14

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

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 inwentaryzacyjna w składzie trzy osobowym) inwentaryzacja nie wykazała różnic inwentaryzacyjnych.

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 31.12.2020 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 12.149,18

Zobowiązania ogółem 13.003,47 ✓

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

Rachunek bieżący na dzień 31.12.2020 r. wykazywał saldo 7.895,02 był zgodny ze stanem wykazanym przez bank- potwierdzenie salda rachunku

Rachunek pomocniczy wykazywał saldo 30.000,00 był zgodny ze stanem wykazanym przez bank -potwierdzenie salda rachunku

Rachunek bankowy Vat MŚP wykazywał saldo 0,00 był zgodny ze stanem wykazanym przez bank- potwierdzenie salda

Gotówka w kasie na dzień 31.12.2020 r. wynosiła 90,00 ✓

(gotówka – sprzedaż biletu na koncert Ani Rusowicz)

Przechowywana jest w zamkniętej kasetce- przeprowadzono roczną inwentaryzację kasy.

Rachunek zakładowego funduszu świadczeń socjalnych wykazywał saldo 52,96 ✓

Na dzień 31.12.2020 r. Teatr Zdrojowy nie posiadał innych zobowiązań(w tym wymagalnych) ani należności (w tym wymagalnych).

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

Miroslaw Kowalik

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

Dorota Melicka

UZASADNIENIE

Teatr Zdrojowy im. Henryka Wieniawskiego jako samorządowa instytucja kultury ma obowiązek prowadzić samodzielną gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, ustawie o rachunkowości i ustawie o finansach publicznych. Na jej kierowniku spoczywa obowiązek sporządzania rocznego sprawozdania finansowego właściwym organom, zgodnie z obowiązującymi instytucję kultury przepisami prawa i statutem - stosownie do wymogów art.52 ustawy o rachunkowości