

ZARZĄDZENIE NR 118/2022
BURMISTRZA SZCZAWNA-ZDROJU

z dnia 21 czerwca 2022 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2021 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 2021 rok.

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

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ
Szczawna-Zdroju

Marek Fedoruk

Teatr Zdrojowy im. H. Wieniawskiego w Szczawnie-Zdroju ul. KOŚCIUSZKI 19 58-310 SZCZAWNO ZDRÓJ		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat Zdrojowy URZĄD MIEJSKI W SZCZAWNIE-ZDROJU ul. KOŚCIUSZKI 17 58-310 SZCZAWNO ZDRÓJ	
Numer identyfikacyjny REGON 891051349		sporządzony na dzień 31-12-2021 r.		liczba egzemplarzy	liczba załączników
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	210 392,37		382 792,72	
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	210 392,37		382 792,72	
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	694 966,74		893 045,60	
I.	Amortyzacja	0,00		3 424,40	
II.	Zużycie materiałów i energii	75 145,37		73 656,24	
III.	Usługi obce	231 500,55		348 123,90	
IV.	Podatki i opłaty	6 612,67		10 692,00	
V.	Wynagrodzenia	327 654,85		387 352,24	
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	49 857,32		59 335,65	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	4 195,98		10 461,17	
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)	-484 574,37		-510 252,88	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	472 500,00		500 000,00	
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00		0,00	
II.	Dotacje	472 500,00		500 000,00	
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)	-12 074,37		-10 252,88	
G.	Przychody finansowe	83,14		92,02	
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00		0,00	
II.	Odsetki	83,14		92,02	
III.	Inne	0,00		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)	-11 991,23	-10 160,86
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)	-11 991,23	-10 160,86

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

2022-05-11
(rok, miesiąc, dzień)

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Teatr Zdrojowy im. H. Wieniawskiego w Szczawnie- Zdroju ul. KOŚCIUSZKI 19 58-310 SZCZAWNO ZDRÓJ 891051349		Urząd Miejski w Szczawnie-Zdroju PUNKT PRZYJĘĆ INTERESANTÓW BILANS instytucji kultury Przyjęto 2022-03-16 1053 liczba egzemplarzy liczba załączników sporządzony na dzień 31-12-2021 r. L.dz. podpis		Adresat URZĄD MIEJSKI W SZCZAWNIE- ZDRÓJU ul. KOŚCIUSZKI 17 58-310 SZCZAWNO ZDRÓJ <i>BF</i> <i>16-03-2022</i> <i>[Signature]</i>	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 808 372,43	2 774 216,83	A. Fundusze	41 961,95	31 801,09
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	53 953,18	41 961,95
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 808 372,43	2 774 216,83	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-11 991,23	-10 160,86
1. Środki trwałe	2 808 372,43	2 774 216,83	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	65 579,37	61 721,76	2. Strata netto (-)	11 991,23	10 160,86
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	65 579,37	61 721,76	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 740 618,06	2 637 052,07	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	2 175,00	75 443,00	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	2 816 597,64	2 824 999,46
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	13 056,43	55 613,85
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 526,07	41 885,07
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	1 672,00	1 917,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	9 805,40	11 761,04
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	0,00	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	50 187,16	82 583,72	8. Fundusze specjalne	52,96	50,74
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	52,96	50,74
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	2 803 541,21	2 769 385,61
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	12 149,18	52 555,60			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	7 220,18	37 843,80			
2. Należności od budżetów	4 929,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	14 711,80			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	38 037,98	30 028,12			
1. Środki pieniężne w kasie	90,00	38,12			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	37 947,98	29 990,00			
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	2 858 559,59	2 856 800,55	Suma pasywów	2 858 559,59	2 856 800,55

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

2022-03-15
(rok, miesiąc, dzień)

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

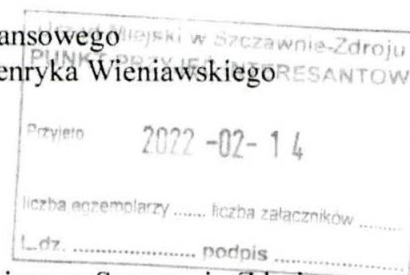
Teatr Zdrojowy im. H. Wieniawskiego w Szczawnie-Zdroju ul. KOŚCIUSZKI 19 58-310 SZCZAWNIO ZDRÓJ		Zestawienie zmian w funduszu jednostki		Adresat URZĄD MIEJSKI W SZCZAWNIE- ZDROJU ul. KOŚCIUSZKI 17 58-310 SZCZAWNIO ZDRÓJ	
Numer identyfikacyjny REGON 891051349		Przyjęto 2022-03-16		L.dz. 1953 podpis	
		sporządzone na dzień 31-12-2021 r.		Liczba załączników	
				Stan na koniec roku poprzedniego	
				Stan na koniec roku bieżącego	
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		74 277,96		53 953,18
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)		20 324,78		11 991,23
2.1.	Strata za rok ubiegły		20 324,78		11 991,23
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)		53 953,18		41 961,95
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-11 991,23		-10 160,86
1.	zysk netto (+)		0,00		0,00
2.	strata netto (-)		11 991,23		10 160,86
3.	nadwyżka środków obrotowych		0,00		0,00
IV.	Fundusz (II +, -III)		41 961,95		31 801,09

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

2022-03-16
(rok, miesiąc, dzień)

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

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego
Samorządowej Instytucji Kultury- Teatr Zdrojowy im. Henryka Wieniawskiego
w Szczawnie-Zdroju za 2021 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 Szczawno-Zdrój.

Podstawowym zadaniem Teatru Zdrojowego jest współtworzenie i upowszechnienie kultury teatralnej.

W roku 2021 funkcję Dyrektora Teatru Zdrojowego w Szczawnie-Zdroju pełnił Pan Mirosław Kowalik. W Teatrze Zdrojowym zatrudnione były dwie osoby na pełny etat (dyrektor i główny księgowy), a od 01.03.2021 r. trzy osoby (specjalista ds. kultury).

Teatr Zdrojowy w roku 2021 pomimo pandemii COVID-19 zorganizował wszystkie zaplanowane wydarzenia artystyczne zgodnie z harmonogramem wydarzeń oraz wszystkie imprezy cykliczne w sposób tradycyjny. Jak co roku Teatr Zdrojowy otrzymał środki z MKiDN na współorganizację

56. Międzynarodowego Festiwalu Henryka Wieniawskiego w wysokości 80.000,00 zł.

Organizatorami Festiwalu są: Gmina Szczawno-Zdrój, Teatr Zdrojowy i OKiS we Wrocławiu.

W roku 2021 Teatr Zdrojowy pozyskał również dotacje ze Stowarzyszenia Autorów ZAiKS w wysokości 5.000,00 zł, Funduszu Regionu Wałbrzyskiego w wysokości 5.000,00 oraz z Z.A.W. STOART Warszawa w łącznej kwocie 9.626,02 a także darowiznę od osób fizycznych w postaci drewnianych pulpitych do nut wycenionych na 1.100,00 zł.

W grudniu 2021 r. dzięki przychylności Gminy Szczawno-Zdrój Teatr Zdrojowy otrzymał dotację celową na zakup sprzętu nagłośnieniowego w wysokości 74.486,00 zł. Ww sprzęt służy nam przy organizacji koncertów, przedstawień i wydarzeń kulturalno- artystycznych.

II Omówienie zasad (polityki) rachunkowości

Głównym źródłem finansowania Teatru Zdrojowego w roku 2021 r. była dotacja z budżetu Gminy w wysokości 500.000,00 zł oraz wpływy z prowadzonej działalności w wysokości 382.792,72.

- Przychody teatru za rok 2021 r. wyniosły ogółem 882.884,74 (w tym pozostałe przychody finansowe wyniosły 92,02)
- Koszty teatru za rok 2021 r. wyniosły ogółem 893.045,60

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 - 1.505.587,57

Środki Trwałe (urządzenia techniczne ,maszyny) wartość początkowa – 216.839,14
umorzenia- 141.396,14

Składniki majątku o wartości początkowej poniżej 10.000,00 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 2018 r 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 31.12.2021 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 ogółem 82.532,98 ,

z tego:

Depozyty i kasa teatru: 29.977,38

Należności z tytułu dostaw towarów i usług 37.843,80

Pozostałe należności 14.711,80

Zobowiązania ogółem 55.563,11

z tego :

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług 41.885,07

Ubezpieczenia społeczne 11.761,04

Urząd skarbowy 1.917,00

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

Rachunek bieżący na dzień 31.12.2021 r. wykazywał saldo 16.801,26 był zgodny ze stanem wykazany przez bank- potwierdzenie salda rachunku

Rachunek pomocniczy wykazywał saldo 13.000,00 był zgodny ze stanem wykazany przez bank -potwierdzenie salda rachunku

Rachunek bankowy Vat MŚP wykazywał saldo 138,00 był zgodny ze stanem wykazany przez bank- potwierdzenie salda

Gotówka w kasie na dzień 31.12.2021 r. wynosiła 38,12

Przechowywana jest w zamkniętej kasetce- przeprowadzono roczną inwentaryzację kasy.

Rachunek zakładowego funduszu świadczeń socjalnych wykazywał saldo 50,74

Na dzień 31.12.2021 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

BURMISTRZ
Szczawna-Zdroju

Marek Fedoruk