

ZARZĄDZENIE NR 159/2020
BURMISTRZA WOŁOMINA

z dnia 5 czerwca 2020 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego instytucji kultury za 2019 rok

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j.: Dz. U. z 2020, poz. 713) w związku art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j.: Dz. U. z 2019, poz. 351, z późn. zm.) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j.: Dz. U. z 2020, poz. 194, z późn. zm.) Burmistrz Wołomina zarządza, co następuje:

§ 1. 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe instytucji kultury - Samorządowa Instytucja Kultury „Park Kulturowy - Ossów - Wrota Bitwy Warszawskiej 1920 roku”, obejmujące bilans, rachunek zysków i strat wraz z informacją dodatkową do sprawozdania.

2. Zatwierdza się zysk bilansowy za 2019 rok w wysokości 1 922,17 złotych netto.

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

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Wołomina

Elżbieta Radwan

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31.12.2019r

I. Informacje ogólne

1. „Park Kulturowy-Ossów-Wrota Bitwy Warszawskiej 1920 roku” jest samorządową instytucją kultury wpisaną do Rejestru Instytucji Kultury, dla których organizatorem jest Gmina Wołomin, w dniu 03 stycznia 2013 roku, pod numerem KRIK.4.2013.
2. Siedziba główna instytucji znajduje się w Ossowie przy ul. Matarewicza 148, 05-230 Kobyłka.
3. Podstawowy przedmiot działalności wg PKD: 9004Z – działalność obiektów kulturalnych
NIP: 125-161-95-71
Regon: 010985092
4. Czas trwania jednostki jest nieograniczony.
5. Jednostka nie posiada wewnętrznych jednostek organizacyjnych sporządzających samodzielne sprawozdanie finansowe.
6. Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01 stycznia 2019 do 31 grudnia 2019r.
7. Ponieważ nie są znane okoliczności, które zagrażałyby kontynuowaniu działalności przez jednostkę, sprawozdanie roczne sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie dłuższym niż jeden rok od dnia bilansowego.
8. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych, prowadzonych w roku obrotowym na podstawie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, wynikających z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.
9. Funkcję Dyrektora, w okresie, za jaki sporządzono sprawozdanie finansowe, pełnił Rafał Pazio.
10. Przedmiotem działania Instytucji, zgodnie ze statutem, jest:
 - upowszechnianie dziedzictwa historycznego Ossowa i Gminy Wołomin, w tym w szczególności odnoszących się do wydarzeń związanych z wojną polsko-bolszewicką, Bitwą Warszawską 1920 roku i bojem na Polach Ossowskich w dnia 14-15 sierpnia 1920 roku oraz postawą, działalnością i bohaterską śmiercią ks. Ignacego Skorupki,
 - promocja walorów turystycznych Ossowa, w tym w szczególności aktywizowanie i angażowanie lokalnej społeczności w inicjatywy uwzględniające indywidualne i zbiorowe formy uczestnictwa w kulturze oraz współtworzenie jej wartości.

II. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości.

1. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w następujący sposób:
 - a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wg cen nabycia lub kosztu wytworzenia, lub wartości przeszacowanej /po aktualizacji wyceny przeprowadzonej zgodnie z odrębnymi przepisami/ w wartości początkowej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości z uwzględnieniem przepisów art. 31, art. 32 ust. 1-5 i art. 33 ust. 1 lub wg ceny rynkowej ; nie umarza się gruntów i dóbr kultury;
 - b) inwestycje /środki trwałe w budowie/ w wysokości ogółu poniesionych kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
 - c) rzeczowe składniki aktywów obrotowych wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy;
 - d) należności w kwocie wymaganej zapłaty; jeżeli jednostka dokonała odpisów aktualizacyjnych i wartość tych odpisów została ujęta na koncie 290, to należności wycenione na dzień bilansowy wykazuje się po pomniejszeniu o wartość odpisów.
 - e) zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty
 - f) środki pieniężne wg wartości nominalnej
 - g) środki pieniężne wyrażone w walutach obcych po obowiązującym średnim kursie dla danej waluty ustalonym na dzień 31 grudnia przez NBP.
 - h) fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się wg wartości wynikającej z ewidencji księgowej.
2. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się:
 - α) miesięcznie – dla składników majątku trwałego o wartości powyżej 10.000,00 zł i przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż 1 rok.
 - β) jednorazowo - dla składników majątku trwałego o wartości początkowej do 10.000,00 zł stosuje się odpis amortyzacyjny w wysokości 100% w miesiącu wprowadzenia środka trwałego do ewidencji.
 - χ) nie dokonuje się – składniki majątku trwałego o wartości początkowej do 1000,00 zł zalicza się do materiałów i księguje w momencie zakupu bezpośrednio w zużycie materiałów i energii.
3. Instytucja stosuje metodę amortyzacji liniowej, stawki amortyzacyjne określa się na podstawie Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Raz wybrana metoda amortyzacji pozostaje niezmienna do końca okresu amortyzacji.

4. Sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury „Park Kulturowy- Ossów- Wrota Bitwy Warszawskiej 1920 roku” zawiera informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 1 do Ustawy o rachunkowości, składa się z:

- bilansu
- rachunku zysków i strat (wariant porównawczy)
- informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia

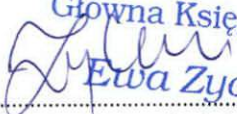
i z mocy ustawy nie podlega badaniu ani ogłaszaniu.

5. Towary handlowe i produkty objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je w drodze szczegółowej identyfikacji rzeczywistych cen tych składników aktywów, które dotyczą ściśle określonych przedsięwzięć, niezależnie od daty ich zakupu lub wytworzenia.

6. Instytucja nie tworzy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych.

Instytucja nie posiada wewnętrznych uregulowań w zakresie wypłacania odpraw emerytalnych, stosuje w tym zakresie przepisy Kodeksu Pracy.

Ossów, 19 luty 2020r.

Główna Księgowa

.....
imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych.

DYREKTOR

.....
imię, nazwisko i podpis kierownika
jednostki

Wyniki zestawienia Rachunek Zysków i Strat (wariant porównawczy) (Obliczone 2020-02-19)

Segment \ Nazwa	01.01.-31.12.2018	01.01.-31.12.2019
A Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	538 765,17	506 805,50
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	29 235,00	3 020,00
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	19 530,17	13 785,50
V Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	490 000,00	490 000,00
VI Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B Koszty działalności operacyjnej	667 297,24	538 493,74
I Amortyzacja	58 772,01	40 156,74
II Zużycie materiałów i energii	40 726,64	58 641,75
III Usługi obce	172 655,20	61 013,54
IV Podatki i opłaty	2 194,50	3 163,84
V Wynagrodzenia	298 257,66	301 182,90
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	52 604,19	51 171,33
VII Pozostałe koszty rodzajowe	27 139,54	12 430,76
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	14 947,50	10 732,88
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)	-128 532,07	-31 688,24
D Pozostałe przychody operacyjne	117 901,76	33 138,64
I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II Dotacje	116 173,75	30 761,22
III Inne przychody operacyjne	1 728,01	2 377,42
E Pozostałe koszty operacyjne	41,23	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	41,23	0,00
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-10 671,54	1 450,40
G Przychody finansowe	734,17	471,77
I Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II Odsetki	734,17	471,77
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)	-9 937,37	1 922,17
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)	-9 937,37	1 922,17

Operator drukujący: EWA ZYCH

Godzina wydruku: 16:57

Comarch ERP Optima, v. 2020.2.1.1040, nr klucza 1378080448

Koniec wydruku

Sprawdzono: 18.02.20

Główna Księgowa
Ewa Zych

DYREKTOR
R. Pazio
Rafał Pazio

Wyniki zestawienia Bilans Jedn. Budżet., Zakł. Budżet., Gosp. Pomocn (Obliczone 2020-02-19)

Segment \ Nazwa	01.01.-31.12.2018	01.01.-31.12.2019
- AKTYWA	241 508,61	193 053,26
A Aktywa trwałe	199 647,54	161 690,80
I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II Rzeczowe aktywa trwałe	199 647,54	161 690,80
1 Środki trwałe	199 647,54	161 690,80
1 Grunty	0,00	0,00
1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00
2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	170 685,06	141 836,88
3 Urządzenia techniczne i maszyny	12 064,78	8 051,68
4 Inne środki trwałe	16 897,70	11 802,24
5 Środki transportu	0,00	0,00
2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00
III Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
1 Akcje i udziały	0,00	0,00
2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	41 861,07	31 362,46
I Zapasy	35 763,72	29 226,78
1 Materiały	0,00	0,00
2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3 Produkty gotowe	0,00	0,00
4 Towary	35 763,72	29 226,78
II Należności krótkoterminowe	0,00	110,94
1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	110,94
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	0,00
5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
III Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 455,97	2 024,74
1 Środki pieniężne w kasie	1 451,35	118,63
2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 004,62	1 906,11
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
8 kasa	0,00	0,00
9 Rachunek bankowy	0,00	0,00
IV Rozliczenia międzyokresowe	1 641,38	0,00
- Suma aktywów	241 508,61	193 053,26
- PASYWA	241 508,61	193 053,26
A Fundusze	52 367,98	54 290,15
I Fundusz jednostki	62 305,35	52 367,98
II Wynik finansowy netto (+,-)	-9 937,37	1 922,17
1 Zysk netto (+)	0,00	1 922,17
2 Strata netto (-)	-9 937,37	0,00
III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
B Fundusze placówek	0,00	0,00
C Państwowe fundusze celowe	189 140,63	138 763,11
I Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	189 140,63	138 763,11
1 Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2 Zobowiązania krótkoterminowe	20 744,15	2 002,50
1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	320,56	0,00

Wyniki zestawienia Bilans Jedn. Budżet., Zakł. Budżet., Gosp. Pomocn (Obliczone 2020-02-19)

Segment \ Nazwa	01.01.-31.12.2018	01.01.-31.12.2019
2 Zobowiązania wobec budżetów	2 683,00	1 517,00
3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	14 052,09	0,00
4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
5 Pozostałe zobowiązania	3 688,50	485,50
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
8 Fundusze specjalne	0,00	0,00
1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
2 Inne fundusze	0,00	0,00
3 Rezerwy na zobowiązania	874,65	0,00
4 Rozliczenia międzyokresowe	167 521,83	136 760,61
- Suma pasywów	241 508,61	193 053,26

Operator drukujący: EWA ZYCH

Godzina wydruku: 18:15

Comarch ERP Optima, v. 2020.2.1.1040, nr klucza 1378080448

Koniec wydruku

Sporządził: 18-02-20

Główna Księgowa
Ewa Zych

DYREKTOR
R. Pazio
Rafał Pazio

INFORMACJA DODATKOWA

do sprawozdania finansowego za rok 2019.

1. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2019r.
2. Rachunek kosztów prowadzony jest w układzie rodzajowym, a rachunek zysków i strat sporządzony został metodą porównawczą.

Informacje dotyczące rachunku zysków i strat

Samorządowa instytucja kultury „Park Kulturowy-Ossów- Wrota Bitwy Warszawskiej 1920 roku” prowadzi gospodarkę finansową na podstawie ustawy z dnia 25 października 1991r o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej. Zgodnie ze Statutem, przychodami Instytucji są:

- a) dotacje Organizatora
- b) wpływy uzyskiwane z prowadzonej działalności statutowej
- c) środki otrzymane od osób prawnych i fizycznych
- d) środki uzyskane z innych źródeł

Przychody ogółem wyniosły w 2019r -540 415,91 zł, na co złożyły się następujące pozycje:

Przychody z prowadzonej działalności statutowej – 509 654,69 zł

w tym: przychody z dotacji podmiotowej– 490.000,00 zł

przychody z organizacji wycieczek – 3020,00zł

przychody ze sprzedaży towarów – 13 785,50 zł

Pozostałe przychody operacyjne – 33 138,64

w tym: dotacje (rozliczne w czasie RMP) – 30 761,22 zł

inne przychody operacyjne– 2 377,42 zł

Przychody finansowe – 471,77 zł.

Koszty działalności ogółem wyniosły w 2019r – 538 493,74 zł, na co złożyły się następujące pozycje:

Koszty działalności operacyjnej – 538 493,74 zł

amortyzacja – 40 156,74 zł, w tym rozliczana równoległe do dotacji 30 761,22 zł.

zużycie materiałów i energii – 58 641,75 zł

 w tym: materiały i wyposażenie – 7 849,31 zł

 materiały informacyjne i reklamowe – 27 237,00 zł

 materiały biurowe - 4 283,92 zł

 materiały pozostałe na potrzeby imprez – 9 492,43 zł

 energia – 9 779,09 zł

usługi obce- 61 013,54 zł

 w tym: usługi telefonii stacjonarnej, komórkowej i internetu – 3 331,35 zł

 opłaty za administrowanie – 49,20zł

 opłaty pocztowe - 40,79 zł

 usługi pozostałe – 48 690,42 zł dotyczą w większości organizacji imprez

 usługi zdrowotne -330,- zł

 usługi poligraficzne, projektowe – 3 860,83 zł

 usługi informatyczne, serwisowe – 3 400,95zł

 usługi prawne -1 310,00 zł

podatki i opłaty (ubezpieczenia, składki członkowskie) – 3 163,84 zł

wynagrodzenia – 301 182,90 zł

 w tym: wynagrodzenia osobowe – 203 947,20 zł

 wynagrodzenia bezosobowe – 97 235,70 zł

ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia – 51 171,33 zł

 w tym: składki na ubezpieczenia społeczne – 44 819,18 zł

 składki na FP – 4 630,95 zł

 szkolenia – 1 411,20 zł

 wydatki osobowe- 310,- zł

pozostałe koszty rodzajowe – 12 430,76zł

 w tym: materiały reklamowe – 12 372,26 zł

 podróże służbowe krajowe – 58,50 zł

wartość netto sprzedanych towarów i produktów – 10 732,88 zł

pozostałe koszty operacyjne – 0.

Informacje dotyczące aktywów bilansu

Aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne:

Aktywa trwałe	Stan na 01.01.2019	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2019
Budynki i budowle	288 481,80	0,00	0,00	288 481,80
Urządzenia techniczne i maszyny	101 294,49	0,00	0,00	101 294,49
Środki transportu	5 200,02	0,00	0,00	5 200,02
Inne środki trwałe	126 710,77	2 200,00	0,00	128 910,77
Wartości niematerialne i prawne	138 345,93	0,00	0,00	138 345,93
RAZEM	660 033,01	2 200,00	0,00	662 233,01

Umorzenie środków trwałych i wartości nip	Stan na 01.01.2019	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2019
Budynki i budowle	117 796,74	28 848,18	0,00	146 644,92
Urządzenia techniczne i maszyny	89 229,72	4 013,09	0,00	93 242,81
Środki transportu	5 200,02	0,00	0,00	5 200,02
Inne środki trwałe	109 813,10	7 295,47	0,00	117 108,43
Wartości niematerialne i prawne	138 345,93	0,00	0,00	138 345,93
RAZEM	460 385,51	40 156,74	0,00	500 542,11

Zapasy

Szczegółowe zestawienie zapasów towarów handlowych na dzień 31.12.2019r. przedstawia poniższa tabela:

Lp	Nazwa	Ilość	Wartość
1.	Prawdziwy cud nad ...	1	30,94
2.	Koń na wzgórzu 2	3	42,66
3.	Koń na wzgórzu	3	42,66
4	Szlakiem zwycięstwa	1	15,22
5	Szlakiem zwycięstwa 2	7	71,4
6	Kubek Tech-media	36	462,6
7	Długopis Tech-media	407	773,30
8	Wspomnienia ochotnika	7	147,00
9	Notatnik Tech-media	57	357,39

10	Torba tech-media	79	587,76
11	Tystu i Romek i Atomek	5	116,00
12	Katalog wystawowy	24	354,24
13	Polowanie na generała	17	440,98
14	Brelok kostki	22	99,00
15	Przypinka Herb	29	130,50
16	Magnes okrągły	64	232,32
17	Magnes prostokątny	49	211,19
18	Magnes czołg	11	72,16
19	Magnes kamień	25	125,00
20	Magnes tablica	79	398,16
21	Magnes zapalki	99	396,00
22	W polu	1	38,17
23	Koszulka orzeł	226	3891,72
24	Brelok soczewka	11	106,92
25	Kubek z logo	54	657,72
26	Koszulka smok	130	2477,8
27	Długopis z logo	49	123,48
28	Smycz z logo	195	789,75
29	Opaska reklamowa	899	2697,00
30	Bransoletka	20	50,40
31	Brelok Ossow	429	1673,10
32	Brelok koszulka	22	133,10
33	Brelok Polska	20	90,00
34	Kula z czołgiem	82	947,92
35	Długopis 4w1	36	127,08
36	Koszulka biało-czerwona	34	585,48
37	Magnes Polska	87	438,48
38	Magnes kawaleria	19	158,84
39	Parasol	22	356,58
40	Za bramą ...	20	2000,00
41	Mapa	1000	4200,00
42	Smycz Polska	48	194,88
43	Talerz	2	26,00
44	Linijka	97	388,00
45	Smycz folklor	35	175,00 zł

46	Puzle stojak	96	815,04
47	Puzle pinezka	8	36,00
48	Mazowiecka droga	5	50,00
49	Warszawska droga	4	40,00
50	Droga Św. Jakuba	62	620,00
51	Szopenowska droga	4	40,00
52	Świetokrzyska droga	12	120,00
		Razem	29 226,78 zł

Należności krótkoterminowe

	na dzień 01.01.2019	Zwiększenia	Zmniejszenia	na dzień 31.12.2019
Należności brutto	0,00	110,94	0	110,94
Odpisy aktualizujące wartość należności	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności netto	0,00	110,94	0	110,94

Instytucja nie posiada należności na 31.12.2019.

Środki pieniężne

	Stan na 31.12.2019r
Kasa	118,63
Rachunek bieżący	1906,11

Obsługę rachunków bieżących instytucji prowadzi Bank Pekao S.A. w Wołominie ul. Miła.

Stan środków na dzień 31.12.2019 potwierdza inwentaryzacja kasy oraz potwierdzenie salda z bankiem.

Na dzień bilansowy nie wystąpiły środki pieniężne w drodze.

Rozliczenie Międzyokresowe kosztów na konie roku 2019 – nie wystąpiły

Informacje dotyczące pasywów bilansu

W roku 2019 Fundusz instytucji kultury kształtował się następująco:

Fundusz na dzień 01.01.2019	Zwiększenia	Zmniejszenia	Fundusz na dzień 31.12.2019
38.165,41	0,00	0,00	38.165,41

W roku 2019 Fundusz rezerwowy instytucji kultury kształtował się następująco:

Fundusz na dzień 01.01.2019	Zwiększenia	Zmniejszenia	Fundusz na dzień 31.12.2019
24139,94	0	9937,37	14202,57

Zmniejszenie funduszu stanowi strata netto za rok 2018.

Zysk (strata) z lat ubiegłych

Strata za poprzedni rok obrotowy w kwocie 9937,37 zł zmniejszyła fundusz rezerwowy instytucji.

Zysk (strata) za rok 2019

Za rok 2019 samorządowa instytucja kultury „Park Kulturowy – Ossów- Wrota Bitwy Warszawskiej 1920 roku” odnotowała zysk w wysokości 1922,17 zł, który proponujemy na zwiększenie funduszu rezerwowego.

Rezerwy na zobowiązania

Cel utworzenia	Stan na dzień 01.01.2019	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na dzień 31.12.2019
Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	874,65	0	874,65	0

Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne stanowią zobowiązania z tytułu dostaw i usług

wobec:

- Zespołu Szkół w Ossowie – 800,85zł
- T-Mobile – 73,80 zł

które zostały zafakturowane i zapłacone w styczniu 2019 roku.

Zobowiązania krótkoterminowe w kwocie 2 002,50 zł to:

- zobowiązania wobec Urzędu skarbowego 1 517,00 zł
 - zobowiązania z tytułu sprzedaży komisowej – 485,50 zł, które są regulowane na bieżąco
- Zobowiązania zostały zapłacone zgodnie z terminem płatności w styczniu 2020 roku.

Rozliczenia międzyokresowe

Na długoterminowe rozliczenia międzyokresowe składają się kwoty otrzymane na dofinansowanie zakup środków trwałych z:

- Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego
- Mazowieckiej Jednostki Wdrażania Programów Unijnych w ramach RPO WM na lata 2007-2014
- Urzędu Miejskiego w Wołominie (dotacja celowa)

Kwoty tych dofinansowań zwiększą przychody instytucji równolegle do odpisów amortyzacyjnych dokonywanych od tych środków trwałych.

Pozostałe informacje

Stan zatrudnienia wg stanowisk na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego:

Lp.	Stanowisko	Ogółem	W tym kobiety
1	Dyrektor	1	-
2	Główna Księgowa	1	1
3	Główny specjalista	1	1
4	Specjalista ds. Obsługi turystycznej	2	1
	Razem	5	3

W miarę potrzeb oraz przy realizacji niektórych projektów instytucja współpracuje z innymi osobami na podstawie umów zlecenie i o dzieło.

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

Przychody bilansowe	540 415,91 zł
Koszty bilansowe	538 493,74 zł
Zysk brutto -	1 922,17zł

-koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów:30 761,22 zł

- koszty sfinansowane z dochodów wolnych od podatku – 490.000,00

Przychody księgowe niezaliczane do podatkowych:

- rozliczenie dofinansowania zakupu środków trwałych – 30 761,22zł

Przychody podatkowe niezaliczone do księgowych:

- nie wystąpiły

Przychody podatkowe	509 654,69 zł
Koszty podatkowe	17 732,52 zł
Dochód brutto -	491 922,17zł

dochody wolne od podatku na podstawie art. 17.1 pkt. 21, 47, 48, 53 – 490 000,00 zł

dochody wolne od podatku na podstawie art. 17.1 pkt. 4 – 1 922,17 zł

Podstawa opodatkowania – 0,00

Podatek dochodowy bieżący – 0,00

W 2019 roku nie wystąpiły:

- znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujętę w sprawozdaniu roku obrotowego,
- zdarzenia po dniu bilansowym, których nieuwzględnia sprawozdanie,
- zmiany w polityce rachunkowości.

Ossów, 20 luty 2020r.

Ewa Zych

.....
podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych.

Główna Księgowa

Ewa Zych

DYREKTOR
R. Pazio
Rafał Pazio

.....
podpis kierownika jednostki

Konta syntetyczne + BO

Data wydruku: 2020-02-19

Obroty i salda, za okres od 2019-01-01 do 2019-12-31, z uwzględnieniem bufora

Numer Konta	Nazwa konta	Bilans otwarcia		Obroty za okres		Obroty narastająco + BO		Saldo	
		Winien	Ma	Winien	Ma	Winien	Ma	Winien	Ma
011	Środki trwałe	100 601,15	0,00	2 200,00	0,00	102 801,15	0,00	102 801,15	0,00
012	Środki trwałe w ramach projektu 6.2 EFRR	364 024,72	0,00	0,00	0,00	364 024,72	0,00	364 024,72	0,00
013	Pozostałe środki trwałe	57 061,25	0,00	0,00	0,00	57 061,25	0,00	57 061,25	0,00
020	Wartości niematerialne i prawne	9 542,27	0,00	0,00	0,00	9 542,27	0,00	9 542,27	0,00
021	Wartości niematerialne i prawne EFRR	128 803,66	0,00	0,00	0,00	128 803,66	0,00	128 803,66	0,00
030	Modernizacja pawilonu ekspozycyjnego... Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
071	Umorzenie ŚT	0,00	81 070,62	0,00	7 822,02	0,00	88 892,64	0,00	88 892,64
072	Umorzenie pozostałych ŚT	0,00	57 061,25	0,00	0,00	0,00	57 061,25	0,00	57 061,25
073	Odpisy aktualizujące długotermin. aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
075	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	9 542,27	0,00	0,00	0,00	9 542,27	0,00	9 542,27
076	Umorzenie środków trwałych w ramach projektu 6.2	0,00	183 907,71	0,00	32 334,72	0,00	216 242,43	0,00	216 242,43
077	Umorzenie wartości niem. i prawnych EFRR	0,00	128 803,66	0,00	0,00	0,00	128 803,66	0,00	128 803,66
080	Projekt 6.2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
081	Środki trwałe w budowie dofinansowane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100	Kasa	1 451,35	0,00	25 160,13	26 492,85	26 611,48	26 492,85	118,63	0,00
130	Rachunek bieżący jednostki	3 004,62	0,00	493 780,77	494 879,28	496 785,39	494 879,28	1 906,11	0,00
135	Rachunek środków funduszy specjalnego przeznaczeni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
140	środki pieniężne w drodze	0,00	0,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00
201	Rozrachunki z odbiorcami	0,00	0,00	1 150,00	1 150,00	1 150,00	1 150,00	0,00	0,00
202	Rozrachunki z dostawcami	0,00	320,56	139 453,39	139 021,89	139 453,39	139 342,45	110,94	0,00
220	Rozrachunki z Urzędem Skarbowym z tytułu PDOP	0,00	2 683,00	21 994,00	20 828,00	21 994,00	23 511,00	0,00	1 517,00
225	Rozrachunki z Urzędem Skarbowym z tytułu PDOP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
229	Rozrachunki z ZUS	0,00	14 052,09	117 813,40	103 761,31	117 813,40	117 813,40	0,00	0,00
230	Różliczenie wynagrodzeń	0,00	0,00	203 947,20	203 947,20	203 947,20	203 947,20	0,00	0,00
231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	245 570,70	245 570,70	245 570,70	245 570,70	0,00	0,00
234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami	0,00	0,00	8 800,00	8 800,00	8 800,00	8 800,00	0,00	0,00
Z przeniesienia:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Suma na stronie:		664 489,02	477 441,16	1 262 869,59	1 287 607,97	1 927 358,61	1 765 049,13	664 368,73	502 059,25
Razem:		664 489,02	477 441,16	1 262 869,59	1 287 607,97	1 927 358,61	1 765 049,13	664 368,73	502 059,25

Konta syntetyczne + BO

Data wydruku: 2020-02-19

Obróty i salda, za okres od 2019-01-01 do 2019-12-31, z uwzględnieniem bufora

Numer Konta	Nazwa konta	Bilans otwarcia		Obróty za okres		Obróty narastająco + BO		Saldo	
		Winien	Ma	Winien	Ma	Winien	Ma	Winien	Ma
240	Pozostałe rozrachunki	0,00	0,00	59,00	59,00	59,00	59,00	0,00	0,00
249	Rozliczenie niedoborów, szkód i nadwyżek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
250	Rozliczenie sprzedaży komisowej	0,00	3 688,50	3 383,50	180,50	3 383,50	3 869,00	0,00	485,50
290	Odpisy aktualizujące należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
291	Zobowiązania warunkowe	0,00	0,00	218,00	218,00	218,00	218,00	0,00	0,00
300	Rozliczenie zakupu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
310	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
330	Towary	35 763,72	0,00	11 509,78	18 046,72	47 273,50	18 046,72	29 226,78	0,00
390	Zapasy obce	0,00	0,00	218,00	218,00	218,00	218,00	0,00	0,00
400	Amortyzacja	0,00	0,00	9 395,52	9 395,52	9 395,52	9 395,52	0,00	0,00
401	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	58 641,75	58 641,75	58 641,75	58 641,75	0,00	0,00
402	Usługi obce	0,00	0,00	61 013,54	61 013,54	61 013,54	61 013,54	0,00	0,00
403	Podatki i opłaty	0,00	0,00	3 163,84	3 163,84	3 163,84	3 163,84	0,00	0,00
404	Wynagrodzenia	0,00	0,00	301 182,90	301 182,90	301 182,90	301 182,90	0,00	0,00
405	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00	51 171,33	51 171,33	51 171,33	51 171,33	0,00	0,00
409	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	12 430,76	12 430,76	12 430,76	12 430,76	0,00	0,00
410	Modernizacja pawilonu ekspozycyjnego...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
411	Umowa nr RPMA.06.02.00-14-050/13-00 Renowacja pomnika ks. Ignacego Skorupki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
412	umowa nr 03619/16/FPK/DDK Renowacja obelisku ks. Ignacego Skorupki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
413	umowa nr 1039/17/FPK/DDK Renowacja krzyża ks. Ignacego Skorupki w Ossowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
490	umowa nr 07076/18/DDK Rozliczenie kosztów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
600	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
640	Rozliczenia międzyokresowe kosztów	1 641,38	0,00	0,00	1 641,38	1 641,38	1 641,38	0,00	0,00
646	Rozliczenie międzyokresowe kosztów bierne	0,00	874,65	874,65	0,00	874,65	874,65	0,00	0,00
700	Przychody ze świadczenia usług statutowych	0,00	0,00	3 020,00	3 020,00	3 020,00	3 020,00	0,00	0,00
730	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	13 785,50	13 785,50	13 785,50	13 785,50	0,00	0,00
Z przeniesienia:		664 489,02	477 441,16	1 262 869,59	1 287 607,97	1 927 358,61	1 765 049,13	664 368,73	502 059,25
Suma na stronie:		37 405,10	4 563,15	530 068,07	534 168,74	567 473,17	538 731,89	29 226,78	485,50
Razem:		701 894,12	482 004,31	1 792 937,66	1 821 776,71	2 494 831,78	2 303 781,02	693 595,51	502 544,75

Konta syntetyczne + BO

Data wydruku: 2020-02-19

Obroty i salda, za okres od 2019-01-01 do 2019-12-31, z uwzględnieniem bufora

Numer Konta	Nazwa konta	Bilans otwarcia		Obroty za okres		Obroty narastająco + BO		Saldo	
		Winien	Ma	Winien	Ma	Winien	Ma	Winien	Ma
731	Wartość netto sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	10 732,88	10 732,88	10 732,88	10 732,88	0,00	0,00
740	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	520 761,22	520 761,22	520 761,22	520 761,22	0,00	0,00
750	Przychody finansowe	0,00	0,00	471,77	471,77	471,77	471,77	0,00	0,00
751	Koszty finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
760	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	2 377,42	2 377,42	2 377,42	2 377,42	0,00	0,00
761	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
770	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
771	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
800	Fundusz instytucji kultury	0,00	38 165,41	0,00	0,00	0,00	38 165,41	0,00	38 165,41
801	Fundusz rezerwowy	0,00	24 139,94	9 937,37	0,00	9 937,37	24 139,94	0,00	14 202,57
840	Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	167 521,83	30 761,22	0,00	30 761,22	167 521,83	0,00	136 760,61
850	Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
860	Wynik finansowy	0,00	-9 937,37	538 493,74	550 353,28	538 493,74	540 415,91	0,00	1 922,17
870	Podatek dochody i inne obciążenia wyniku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	Ewidencja wydatków z dotacji podmiotowej	0,00	0,00	350 633,03	350 633,03	350 633,03	350 633,03	0,00	0,00
900_4280	ZAKUP USŁUG ZDROWOTNYCH	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
901	Koszty amortyzacji równoległe do dotacji	0,00	0,00	30 761,22	30 761,22	30 761,22	30 761,22	0,00	0,00
975	Wydatki strukturalne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
999	Konto techniczne	0,00	0,00	1 591 763,46	1 591 763,46	1 591 763,46	1 591 763,46	0,00	0,00

Operator drukujący: EWA ZYCH

Godzina wydruku: 13:29

Comarch ERP Optima, v. 2020.2.1.1040, nr klucza 1378080448

Zastosowano filtr: RpQ2_GUID = "8b02f928-ebb8-4471-a4e4-0461ec89b884"

Koniec wydruku

DYREKTOR
R. Pazio
Rafał Pazio

19.02.20
Główna Księgowa
Ewa Zych

Z przeniesienia:	701 894,12	482 004,31	1 792 937,66	1 821 776,71	2 494 831,78	2 303 781,02	693 595,51	502 544,75
Suma na stronie:	0,00	219 889,81	3 086 693,33	3 057 854,28	3 086 693,33	3 277 744,09	0,00	191 050,76
Razem:	701 894,12	701 894,12	4 879 630,99	4 879 630,99	5 581 525,11	5 581 525,11	693 595,51	693 595,51