

**ZARZĄDZENIE NR 828/21
BURMISTRZA ŚWIECIA**

z dnia 12 kwietnia 2021 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2020 r. Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji w Świeciu.

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217 i Dz. U. z 2020 r. poz. 2123) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2020 r. poz. 194 i Dz.U. z 2019 r. poz. 2020), zarządzam, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2020 r. Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji w Świeciu obejmujące:

- a) bilans na dzień 31.12.2020 r., na sumę bilansową 1.895.644,12 zł;
- b) rachunek zysków i strat za 2020 r., w którym strata wynosi 55.155,46 zł;
- c) informacja dodatkowa do bilansu i objaśnienia, które stanowią załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Świecia



Krzysztof Kulakowski

Bd-1127 | **RADCA PRAWNY**

Łukasz Kaźmierczak

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <u>5,5,9,1,0,0,5,1,8,9</u>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS _____
--	---

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		05-03-2021	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2020	Data do	31-12-2020
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy OŚRODEK KULTURY, SPORTU I REKREACJI			
Siedziba podmiotu			
Województwo	KUJAWSKO-POMORSKIE	Powiat	ŚWIECKI
Gmina	ŚWIECIE	Miejscowość	ŚWIECIE
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	KUJAWSKO-POMORSKIE
Powiat	ŚWIECKI	Gmina	ŚWIECIE
Ulica	WOJSKA POLSKIEGO	Nr domu	139
		Nr lokalu	
Miejscowość	ŚWIECIE	Kod pocztowy	86-100
		Poczta	ŚWIECIE
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD 9 0 0 4 Z DZIAŁALNOŚĆ OBIEKTÓW KULTURALNYCH			

RADCA PRAWNY
 1571-08
 Lukasz Kosiński

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2020 data do 31-12-2020

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

tak

nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że:
 - 1) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości:
 - a) Od 3 500 zł do 10 000 zł odpisywane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania (w miesiącu następnym) oraz ujmowane w ewidencji środków trwałych ilościowo-wartościowej prowadzonej bilansowo w koszty amortyzacji jednorazowej,
 - b) Od 1 000 zł do 3.500 zł i okresie użytkowania powyżej rok objęte są ewidencją ilościowo-wartościową wg użytkowników – pozabilansowo i traktowane są jak materiały/usługi niematerialne tzn., że obciążają one koszty zużycia materiałów lub usług w dacie zakupu.
 - c) od 500 zł do 1 000 zł są obejmowane ewidencją ilościową pozabilansowo przez użytkowników i odpisywane w koszty zużycia materiałów lub usług
 - 2) Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości pow. 10 000 do 50 000 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, a jeśli ich wartość początkowa przekracza 50 000 zł według indywidualnych stawek uwzględniających ekonomiczną przydatność środka trwałego.
 - 3) Stany i rozchody materiałów i towarów wycenia się w cenie netto zakupu.
 - 4) Koszty zakupu materiałów i towarów są odpisywane w miesiącu ich poniesienia.
 - 5) Różnice kursowe są ustalane zgodnie z art. 15a ustawy o PDOP.
2. Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej

Ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy ustala się zgodnie z art. 42 ustawy o rachunkowości
Rachunek zysków i strat jednostka sporządzana według wariantu porównawczego.

Na wynik finansowy netto składają się, w szczególności, na następujące elementy:

- * wynik na działalności operacyjnej,
- * wynik na operacjach finansowych,
- * wynik na operacjach nadzwyczajnych,
- * obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w zł i gr, z pełną szczegółowością rzeczową określoną w zał. nr 1 UoR i zawiera dane porównawcze wg art. 46, 47, 48 UoR

Pozostałe (opcjonalnie)

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

OŚRODEK KULTURY, SPORTU I
REKREACJI

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: ..zł...

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASYWA		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019			rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
A	Aktywa trwałe	1 419 951,38	1 620 129,33	A	Kapitał (fundusz) własny	1 034 296,43	1 089 451,89
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	502 791,76	502 791,76
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 419 951,38	1 620 129,33	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	586 660,13	470 081,75
1	Środki trwałe	1 419 951,38	1 620 129,33		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	586 660,13	470 081,75
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	628 609,81	645 603,92	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	116 578,38
c)	urządzenia techniczne i maszyny	354 907,37	426 776,54	VI	Zysk (strata) netto	-55 155,46	0,00
d)	środki transportu	50 244,77	64 624,84	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	386 189,43	483 124,03	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	861 347,69	1 067 661,46
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– długoterminowe		
1	Nieruchomości				– krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	23 189,22	108 575,24
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	22 129,18	108 331,66
B	Aktywa obrotowe	475 692,74	536 984,02	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	48 320,09	40 409,90	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	22 129,18	50 917,90
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	22 129,18	50 917,90
4	Towary	48 320,09	40 409,90		– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	174 218,64	130 546,78	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	57 413,76
	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– do 12 miesięcy			i)	inne		
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	1 060,04	243,58
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	838 158,47	959 086,22
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	838 158,47	959 086,22
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	838 158,47	959 086,22
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	174 218,64	130 546,78				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 635,78	20 101,53				
	– do 12 miesięcy	2 635,78	20 101,53				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	99 809,57	35 397,32			
c)	inne	71 773,29	75 047,93			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	253 154,01	366 027,34			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	253 154,01	366 027,34			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	253 154,01	366 027,34			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	253 154,01	366 027,34			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	1 895 644,12	2 157 113,35		PASYWA razem (suma poz. A i B)	1 895 644,12 2 157 113,35

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

OŚRODEK KULTURY,
SPORTU I REKREACJI

sporządzony za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ..zł...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	919 664,99	2 287 771,74
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą oraz inne dotacje	4 562 146,26	4 780 613,64
B	Koszty działalności operacyjnej	5 631 231,16	7 063 760,76
I	Amortyzacja	200 177,95	212 179,59
II	Zużycie materiałów i energii	594 393,22	776 766,43
III	Usługi obce	1 019 042,34	2 185 798,63
IV	Podatki i opłaty, w tym:		
	– podatek akcyzowy	6 445,12	5 226,40
		0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	2 554 107,86	2 537 846,20
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		
	– emerytalne	454 496,53	430 404,73
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	802 568,14	915 538,78
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-149 419,91	4 624,62
D	Pozostałe przychody operacyjne	124 467,26	159 990,64
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	120 927,75	133 119,07
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	3 539,51	26 871,57
E	Pozostałe koszty operacyjne	29 993,66	47 857,04
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	29 993,66	47 857,04
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-54 946,31	116 758,22
G	Przychody finansowe	37,73	40,51
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	37,73	40,51
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	246,88	220,30
I	Odsetki, w tym:	0,00	9,42
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	246,88	210,88
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-55 155,46	116 578,43
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-55 155,46	116 578,43

Liczba dołączonych opisów: 9

Liczba dołączonych plików: 9

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ..

Wyszczególnienie	Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość			Wartość		
	łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-55 155,46			116 578,38		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	4 570 674,01			4 803 073,07		
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00			190 534,89		
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00			0,00		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	4 603 678,26			4 854 222,05		
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00			0,00		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	246,88			159,88		
H. Strata z lat ubiegłych	0,00			-154 803,20		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00			358 102,06		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-17 856,00			0,00		
K. Podatek dochodowy	0,00			0,00		

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Dodatkowe informacje i objaśnienia

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA ZA 2020 ROK

I. Informacje i objaśnienia dotyczące bilansu

- 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz ich umorzeń zawierają **zał. nr 1 i nr 2**
- 1.2. Środki trwałe w budowie: Brak środków trwałych w budowie
- 1.3. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto: **nie dotyczy**
- 1.4. Wykaz nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu, ewidencjonujący na kontach pozabilansowych: zawiera **zał. nr 3**
- 1.5. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego: **nie dotyczy**
- 1.6. Dane dotyczące zmian w funduszu instytucji oraz funduszu rezerwowego zawiera **zał. nr 4.**
- 1.7. Dane dotyczące zmian funduszu z aktualizacji wyceny: **nie dotyczy**
- 1.8. Strata netto za 2020 rok, która wyniosła **55.155,46 zł** zmniejszy fundusz rezerwy zgodnie z art. 29 ust 1 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2012r. poz 406, z późn. zm.)
- 1.9. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym: **nie dotyczy**
- 1.10. Podział zobowiązań na krótko i długoterminowe według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty: **nie dotyczy**
- 1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń: **nie dotyczy**
- 1.12. Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych: **nie dotyczy**
- 1.13. Wykaz rozliczeń międzyokresowych przychodów: zawiera **zał. nr 5.**
- 1.14. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń: - **nie występują**

II. Informacje i objaśnienia dotyczące rachunku zysków i strat

- 2.1. Strukturę rzeczową rodzaje i kierunki przychodów netto ze sprzedaży towarów i usług – zał. nr 6.
- 2.2. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: **nie dotyczy**
- 2.3. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym: **nie dotyczy jednostki**
- 2.4. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie we własnym zakresie: **nie dotyczy jednostki**
- 2.5. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska – zał. nr 7
- 2.6. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie: **nie dotyczy**

III. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych

Nie dotyczy

IV. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Nie dotyczy

V. Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe

- 5.1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym w podziale na grupy zawodowe w przeliczeniu na pełne etaty - zał. nr 8
- 5.2. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy: **nie dotyczy**

VI. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości

- 6.1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na fundusz własny z podaniem ich kwot i rodzaju: **nie dotyczy**

- 6.2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki – **nie dotyczy**
- 6.3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny: **nie dotyczy**
- 6.4. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy – **nie dotyczy**

VII. Transakcje z jednostkami powiązаныmi i zagadnienia dotyczące konsolidacji - nie dotyczą jednostki

VIII. Połączenie spółek, w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło –nie dotyczy jednostki

IX. Zagrożenia dla kontynuowania działalności: nie dotyczy

X. Pozostałe informacje i objaśnienia, które mogą wpłynąć w sposób istotny na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki – nie wystąpiły

Sporządził:

**MARTA
KOCIŃS
KA**

Elektronicznie
podpisany przez
MARTA
KOCIŃSKA
Data: 2021.03.05
12:01:28 +01'00'

data i miejsce:

Świecie, dnia 03.03.2021

zatwierdził:

**IWONA
KRYSTYNA
MAZELEW
SKA**

Elektronicznie
podpisany przez
IWONA
KRYSTYNA
MAZELEWSKA
Data: 2021.03.05
12:02:14 +01'00'

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Za acznik nr 1 do informacji-Rozliczenie majątku trwa ego

zał.nr 1

Rozliczenie majątku trwałego za rok 2020 r.

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	PRZYCHODY							ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia	
		z inwestycji	darowizny	z dotacji	zakup ze śr.bież.	inne przychody	Ulepszenie	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne			
0	0,00													0,00
Budynki i budowle	3 300 861,01													3 300 861,01
Inne środki trwałe	2 388 674,34													2 388 674,34
Razem	5 689 535,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 689 535,35
śr.frw.w budowie	0,00													0,00
Wartości niematerialne i prawne	25 100,44													25 100,44
Ogółem aktywa trwałe	5 714 635,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 714 635,79

Sporządzono: Świecie, dnia 03.03.2021r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załącznik nr 2 do informacji-Rozliczenie umorzenia majątku trwałego

Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok za 2020r.

zał.nr.2

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	ZWIĘKSZENIA			ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia
		amortyzacja bieżąca	darowizny		likwidacja	sprzedaż	darowizny	korekta	
0	0,00								0,00
Budynki i budowle	2 655 257,09	16 994,11							2 672 251,20
Inne środki trwałe	1 414 148,93	183 183,84							1 597 332,77
Razem	4 069 406,02	200 177,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 269 583,97
Pozostałe środki trwałe									0,00
Wartości niematerialne i prawne	25 100,44								25 100,44
Ogółem aktywa trwałe	4 094 506,46	200 177,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 294 684,41

Sporządzono: Świecie, dnia 03.03.2021r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załącznik nr 3 do informacji-Środki trwale nieamortyzowane

Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenie	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
10	369 461,45			369 461,45
21	65 000,00			65 000,00
22	30 228,50			30 228,50
808	6 527,00			6 527,00
29	1 423 354,78			1 423 354,78
29	79 528,48			79 528,48
10	3 064 921,93			3 064 921,93
				0,00
				0,00
Razem	5 039 022,14	0,00	0,00	5 039 022,14

Załącznik nr 3

Środki trwałe nieamortyzowane w 2020 roku

Sporządzono dnia 03.03.2021

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załącznik nr 4-Zmiany funduszy

Zmiany funduszy w 2020

Zał. nr 4

Wyszczególnienie	Rodzaj funduszu		Razem (2+3)
	instytucji	rezerwowo	
1	2	3	4
1. Stan na początek roku obrotowego	502 791,76	470 081,75	972 873,51
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	116 578,38	116 578,38
- podział zysku		116 578,38	
- inne			
3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	0,00	0,00
- pokrycie straty			
- inne			
4. Stan na koniec roku obrotowego	502 791,76	586 660,13	1 089 451,89

Sporządzono dnia 03.03.2021r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załącznik nr 5-Rozliczenie międzyokresowych przychodów

Rozliczenie międzyokresowe przychodów za 2020 r.

Załącznik nr 5

nr konta	Tytuł	stan na b.o.	Zwiększenia	zmniejszenia (amortyzacja)	Inne zmniejszenia	Stan na koniec roku 2019	Rozliczenia krótkoterminowe	Rozliczenia długoterminowe	Pow. 1 - 3 lat	Pow. 4 - 5 lat	pow. 5 lat
846-002	Cyfryzacja kina	74 193,75		8 676,33		65 517,42		65 517,42			65 517,42
846-003	Wymiana foteli w kinie	81 250,00		15 000,00		66 250,00		66 250,00			66 250,00
846-005	Projektor kinowy	0,00		0,00		0,00		0,00			0,00
846-006	Ekofony	38 716,67		16 600,00		22 116,67		22 116,67			22 116,67
846-007	Dmuchany plac zabaw	94 308,30		10 276,68		84 031,62		84 031,62			84 031,62
846-008	Przebudowa i rozbudowa tarasu	578 945,59		35 015,95		543 929,64		543 929,64			543 929,64
846-010	Skaner do digitalizacji	74 815,70		33 294,76		41 520,94		41 520,94			41 520,94
846-011	Analogowa instalacja cyfrowa	16 856,22		2 064,03		14 792,19		14 792,19			14 792,19
Razem:		959 086,23	0,00	120 927,75	0,00	838 158,48	0,00	838 158,48	0,00	0,00	838 158,48

Sprządzono dnia: 03.03.2021

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załącznik nr 6-Kierunki i rodzaje sprzedaży

Kierunki i rodzaje sprzedaży

Zał. nr 6

Przychody netto ze sprzedaży oraz otrzymane dotacje oraz pozostałe przychody	Sprzedaż netto na kraj		Sprzedaż netto za granicę	
	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4	5
1. Usługi, w tym główne grupy sprzedaży:	1 731 234,81	652 856,88	0,00	0,00
- usługa najmu	69 450,76	5 236,91		
- usługa reklamy	171 521,89	131 349,14		
- bilety wstępu na imprezy i do kina	1 230 973,93	414 215,81		
- wpłaty od uczestników zajęć itp.	98 724,50	72 425,83		
- organizacja imprez zleconych, współorganizacja imprez	147 686,09	23 000,00		
- pozostałe usługi	12 877,64	6 629,19		
2. Towary i materiały - sprzedaż w PIK, sklepiku przy kinie, na Zamku i w kawiarni	556 536,93	266 808,11	0,00	0,00
3. Dotacja organizatora na działalność bieżącą	4 669 954,31	4 449 746,26		
4. Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	110 659,33	112 400,00		
5. Pozostałe przychody operacyjne i finansowe w tym pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych	160 031,15	124 504,99		
Razem	7 228 416,53	5 606 316,24	0,00	0,00

Sporządzono dnia 03.03.2021

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załącznik nr 7-Zestawienie poniesionych w 2020 i planowanych na 2021 nakładów na rzeczowe aktywa trwałe

Zestawienie poniesionych w 2020 r. i planowanych na 2021 r. nakładów
na rzeczowe aktywa trwałe

L.p.	Wyszczególnienie według przewidywanego umową okresu spłaty	Nakłady poniesione w 2020r.	Koszty planowane na 2021 r.
1	2	3	4
1	<i>Nabycie wartości niematerialnych i prawnych</i>	0,00	0,00
2	<i>Nabycie środków trwałych</i>	0,00	80.000,00
	<i>- w tym na ochronę środowiska</i>		
3	<i>Środki trwałe w budowie</i>		
	<i>- w tym na ochronę środowiska</i>		
4	<i>Inwestycje w nieruchomości i prawa</i>	0,00	0,00
x	<i>Razem</i>	0,00	80.000,00

Sporządzono dnia 03.03.2021r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załącznik nr 8-Przeciętne zatrudnienie w roku sprawozdawczym do ubiegłego

Przeciętne zatrudnienie w roku sprawozdawczym do ubiegłego

zał nr 8

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym w przeliczeniu na pełne etaty	Przeciętne zatrudnienie w roku ubiegłym w przeliczeniu na pełne etaty
1	2	3
Pracownicy merytoryczni	16	14
Pracownicy obsługi	11	12
Pracownicy administracji	10	10
Razem	37	36

Sporządzono dnia 03.03.2021

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2021-03-05 13:52:25	MARTA KOCIŃSKA
2021-03-05 13:57:36	IWONA KRYSZYNA MAZELEWSKA

UZASADNIENIE

Ustawa o rachunkowości stanowi, że roczne sprawozdanie jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

Zgodnie z ustawą o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, sprawozdanie finansowe zatwierdzone jest przez organizatora.

W przypadku samorządowej instytucji kultury, jaką jest Ośrodek Kultury, Sportu i Rekreacji w Świeciu, sprawozdanie finansowe zatwierdza organ wykonawczy gminy czyli Burmistrz Świecia.


BURMISTRZ
Krzysztof Kulakowski