

**ZARZĄDZENIE
PREZYDENTA MIASTA ŻORY**

OR.0050...⁹²⁸...2021
Z DNIA ...^{30.07}...2021 r.

w sprawie : zatwierdzenia sprawozdania finansowego Miejskiego Ośrodka Kultury w Żorach za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku.

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2021 roku poz. 1372) oraz art. 9 ust. 1 i art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz. U. z 2020 roku poz. 194 ze zmianami) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2021 roku poz. 217 ze zmianami)

ZARZĄDZAM

§ 1

Zatwierdzić roczne sprawozdanie finansowe Miejskiego Ośrodka Kultury w Żorach za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku stanowiące załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

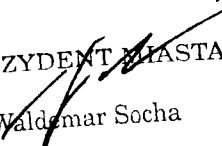
§ 2

Wykonanie powierza się Dyrektorowi Miejskiego Ośrodka Kultury w Żorach .

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


Kontrowersyjna
Skarbnik Miasta Żory
Grażyna Zdziebło

Prezydent Miasta Żory

PREZYDENT MIASTA
Waldemar Socha



1. Identyfikacja podatcy NIP	NIP 6510009658
2. Numer KRS (poziomy) i kod województwa (pionowy) w wpisach do KRS (zgodnie z art. 14 § 1 pkt 2 ustawy z dnia 14.06.2008 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym)	KRS

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	
Data sporządzenia sprawozdania finansowego	21-07-2021
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	
Data od	01-01-2020
Data do	31-12-2020
Jednostka danych herbowych	
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych <input type="checkbox"/> w złotych złotych	
Dane identyfikujące jednostkę	
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania	
Nazwa Firmy	
MIEJSKI OŚRODEK KULTURY W ŻORACH	
Siedziba podhoru	
Województwo	ŚLĄSKIE
Forma	M. ZORY
Gmina	ŻORY

Adres	
Kraj	POLSKA
Województwo	ŚLĄSKIE
Forma	M. ZORY
Gmina	ŻORY
Siedziba podhoru	
MIEJSKI OŚRODEK KULTURY W ŻORACH	
Siedziba podhoru	
Województwo	ŚLĄSKIE
Forma	M. ZORY
Gmina	ŻORY

Adres	
Kraj	POLSKA
Województwo	ŚLĄSKIE
Forma	M. ZORY
Gmina	ŻORY
Siedziba podhoru	
MIEJSKI OŚRODEK KULTURY W ŻORACH	
Siedziba podhoru	
Województwo	ŚLĄSKIE
Forma	M. ZORY
Gmina	ŻORY

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	
Data sporządzenia sprawozdania finansowego	21-07-2021
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	
Data od	01-01-2020
Data do	31-12-2020
Jednostka danych herbowych	
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych <input type="checkbox"/> w złotych złotych	
Dane identyfikujące jednostkę	
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania	
Nazwa Firmy	
MIEJSKI OŚRODEK KULTURY W ŻORACH	
Siedziba podhoru	
Województwo	ŚLĄSKIE
Forma	M. ZORY
Gmina	ŻORY

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Właż 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)

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości obowiązującymi jednostki (Dz.U. z 11 marca 2013 r., poz.330 z późn.zm.) oraz ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z dnia 25 października 1991 r. (Dz.U. z 16 kwietnia 2012 r., poz.406- tekst jednolity z późn.zm.), dalej zwaną ustawą o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.

Księgi rachunkowe prowadzone są techniką komputerową, która spełnia warunki wymagane ustawą o rachunkowości i są prowadzone w siedzibie Miejskiego Ośrodka Kultury w Żorach przy ul. Dolne Przedmieście 1. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. Koszty działalności jednostki ewidencjonuje się w zespole kosztów rodzajowych „4”. W sprawozdaniu finansowym jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Zastosowane stawki i metody amortyzacji do poszczególnych grup środków trwałych i jej wyceny przedstawia się następująco:

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe zakupione powyżej 10 000 zł wycenia się według cen zakupu netto plus podatek VAT niepodlegający odliczeniu. Amortyzują się metodą liniową według zasad i stawek przewidzianych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji. Uproszczoną amortyzację przyjęto do pozostałych środków trwałych w użytkowaniu o wartości do kwoty 10 000 zł. Dokonuje się jednorazowego odpisu w ciężar kosztów w cenie zakupu (netto plus podatek VAT niepodlegający odliczeniu), pod datą zakupu i przyjęcia do ewidencji ilościowo-wartościowej. W bilansie środki trwałe wykazane są w wartości netto (pomniejszone o umorzenia).

Odpisaniu w koszty w momencie ich zakupu podlegają:

- zakupy bardzo niskich środków majątkowych (objęte pozabilansową ewidencją ilościową)
- materiałów konserwatorskich, artykułów gospodarczych, wydawnictw, materiałów plastycznych, dydaktycznych, paliwo do samochodu.

Zakup środków czystości i materiałów biurowych przyjmuje się na stan magazynu w kwotach netto.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości i nieprzekazanych na dzień bilansowy do używania.

Zobowiązania wycenione są na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

Należności wycenia się w kwotach wymagalnej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizacyjne).

Środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej.

Różnice kursowe ustalane są zgodnie a art.16a ustawy o PDOP.

Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia środków trwałych, zalicza się do rozliczeń międzyokresowych przychodów (art.41 uor), również zalicza się do rozliczeń międzyokresowych przychodów otrzymane darowizny środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych podlegających amortyzacji.

Fundusze i pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości wynikającej z ewidencji księgowej.

Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzany metodą pośrednią.

Ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadą memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Bilans jest sporządzony w złotych, rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie porównawczym, rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

Pozostałe (opcjonalnie)

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

MIĘJSKI OŚRODEK KULTURY W
ZORACH

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2020

Jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na dzień konieczny		Przebiegające dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
		rok bieżący	rok poprzedni	
		2020	2019	
A	Aktywa trwałe	17 492 507,28	17 158 580,43	0,00
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2	Wartość firmy			
3	Inne wartości niematerialne i prawne			
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II	Rzeczowe aktywa trwałe	17 492 507,28	17 158 580,43	0,00
1	Środki trwałe	16 215 300,10	16 840 007,38	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	619 486,74	620 486,34	
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	14 470 763,28	14 943 786,67	
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 096 586,33	1 262 734,37	
d)	środki transportu	28 483,75	13 000,00	
e)	inne środki trwałe			
2	Środki trwałe w budowie	1 277 207,18	318 573,05	
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych			
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3	Od pozostałych jednostek			
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1	Nieruchomości			
2	Wartości niematerialne i prawne			
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			
4	Inne inwestycje długoterminowe			
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			

AKTYWA obrotowe		424 538,44	3 550,37	0,00
1	Zapasy	51 468,60	3 550,37	0,00
1	Materiały	3 322,50	3 550,37	0,00
2	Produkty i produkty w toku			
3	Produkty gotowe	43 087,56		0,00
4	Towary	5 058,54		0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi			
11	Należności krótkoterminowe	81 897,61	90 234,82	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
	- do 12 miesięcy			
b)	inne			
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
b)	inne			
	- powyżej 12 miesięcy			
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
	- do 12 miesięcy			
	- powyżej 12 miesięcy			
3	Należności od pozostałych jednostek	81 897,61	90 234,82	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 586,50	25 349,16	0,00
	- do 12 miesięcy			
	- powyżej 12 miesięcy	1 586,50	25 349,16	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznych	9 348,85	12 416,26	
c)	inne	70 962,26	52 469,38	
d)	dochodzone na drodze sądowej			
III	Inwestycje krótkoterminowe	91 483,06	323 782,06	0,00
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	91 483,06	323 782,06	0,00
a)	w jednostkach powiązanych			
	- udziały lub akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udziały w spółkach			
b)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
	- udziały w spółkach			
	- udziały w bankach			
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	91 483,06	323 782,06	0,00
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	90 098,29	323 782,06	0,00
	- inne środki pieniężne	1 384,77		0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	21 483,04	6 971,19	
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podkarantowy			
D	Udziały (akcje) własne			
AKTYWA razem		47 738 839,59	17 593 118,87	0,00
(suma poz. A i B i C i D)				

PASywa		Stan na dzień kończący		Przebieganie dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
		rok bieżący	rok poprzedni	
		2020	2019	
A	Kapitał (fundusz) własny	54 335,22	451 608,35	0,00
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	180 670,33	✓ 180 670,33	
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:			
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartość nominalną udziałów (akcji)			
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:			
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	270 938,02	✓ 0,00	
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	270 938,02	0,00	
	- na udziały (akcje) własne			
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych			
VI	Zysk (strata) netto	-397 273,13	✓ 270 938,02	
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	17 684 504,37	17 131 510,52	0,00
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
	- długoterminowa			
	- krótkoterminowa			
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00
	- długoterminowe			
	- krótkoterminowe			
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych			
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki			
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c)	inne zobowiązania finansowe			
d)	zobowiązania wekslowe			
e)	inne			
III	Zobowiązania krótkoterminowe	770 853,44	540 851,19	0,00
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy			
	- powyżej 12 miesięcy			
b)	inne			
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy			
	- powyżej 12 miesięcy			
b)	inne			
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	706 889,97	483 219,97	0,00
a)	kredyty i pożyczki			
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c)	inne zobowiązania finansowe			
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	50 869,80	86 664,27	0,00
	- do 12 miesięcy	50 869,80	✓ 86 664,27	
	- powyżej 12 miesięcy			

e)	zaliczki obciążone na dostawy i usługi			
f)	zobowiązania wekslowe			
g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	485 297,84	242 391,50	
h)	z tytułu wynagrodzeń	163 024,61	144 175,19	
i)	inne	7 697,72	9 989,01	
4	Fundusze specjalne	63 163,47	57 631,22	
IV	Rozliczenia międzyokresowe	16 914 450,93	16 590 659,33	0,00
1	Ujemna wartość firmy			
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	16 914 450,93	16 590 659,33	0,00
	- długoterminowe	16 097 690,87	15 763 865,13	
	- krótkoterminowe	816 760,06	826 794,20	
	PASYWA razem <i>(suma poz. A i B)</i>	17 738 839,59	17 583 118,87	0,00

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

**MIEJSKI OŚRODEK
KULTURY W ZORACH**

(wariant porównawczy)

(dane jednostki)

jednostka obli. zaniewa zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za		Przebieżalome dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019	
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	5 872 646,59	7 402 011,85	
	- od jednostek powiązanych			
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	521 772,63	1 180 043,68	
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodania, zmniejszenie - wartość ujemna)	44 380,00	0,00	
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	33 462,85	0,00	
	Dotacje do działalności podstawowej	4 973 031,11	6 221 968,18	
B	Koszty działalności operacyjnej	6 820 054,07	7 769 304,27	
I	Amortyzacja	900 769,12	843 954,85	
II	Zużycie materiałów i energii	467 011,06	424 540,79	
III	Usługi obce	827 649,36	2 101 070,70	
IV	Podatki i opłaty, w tym:	228 507,07	269 377,77	
	- podatek akcyzowy			
V	Wynagrodzenia	3 463 824,43	3 422 944,26	
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	716 599,79	624 075,74	
	- emerytalne	311 588,39	279 635,87	
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	12 037,40	33 340,16	
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 636,84	0,00	
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-1 047 407,48	-307 292,41	0,00
D	Pozostałe przychody operacyjne	836 718,32	741 175,92	
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	4 227,64	1,00	
II	Dotacje			
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
IV	Inne przychody operacyjne	834 490,68	741 175,92	
E	Pozostałe koszty operacyjne	186 636,54	162 855,37	
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III	Inne koszty operacyjne	186 636,54	162 855,37	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-395 326,70	271 029,14	0,00
G	Przychody finansowe	93,26	872,36	
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:	93,26	872,36	
	- 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	87,59	699,48	
I	Odsetki, w tym:	56,00	0,00	
	- dla jednostek powiązanych			
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
	- w jednostkach powiązanych			
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
IV	Inne	31,69	699,48	
I	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-396 326,13	271 202,02	0,00
J	Podatek dochodowy	1 933,00	204,00	
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-397 270,13	270 998,02	0,00

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za		Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019	
1.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	180 670,33	408 685,95	
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
	- błędy korekcyjne			
1.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	180 670,33	408 685,95	
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	180 670,33	408 685,95	
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	-228 015,62	
	a) zwiększenie (z tytułu)			
	- wydatki udzielenia (emisji akcji)			
	-			
	-			
	-			
	b) zmniejszenie (z tytułu)			
	- utworzenia udziałów (akcji)	0,00	228 015,62	
	- pokrycia straty	0,00	228 015,62	
	-			
	-			
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	180 670,33	180 670,33	
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu			
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego			
	a) zwiększenie (z tytułu)			
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej			
	- podziału zysku (ustawowo)			
	- podziału zysku (poza wymaganą ustawowo minimalną wartość)			
	-			
	-			
	-			
	b) zmniejszenie (z tytułu)			
	- pokrycia straty			
	-			
	-			
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu			
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny			
	a) zwiększenie (z tytułu)			
	-			
	-			
	-			
	b) zmniejszenie (z tytułu)			
	- zbycia środków trwałych			
	-			
	-			
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu			

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok		Przebiegłość dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019	
A.	Przebieg w środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I.	Zysk (strata) netto	-397 273,13	270 938,02	
II.	Korekty razem	1 399 538,28	481 027,53	0,00
1.	Amortyzacja	900 637,30	943 954,55	
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych			
3.	Odszki i udziały w zyskach (dywidendy)			
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej			
5.	Zmiana stanu rezerw			
6.	Zmiana stanu zapasów	-47 918,23	-1 023,74	
7.	Zmiana stanu należności	8 337,21	-527,27	
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	229 202,25	-126 132,25	
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	309 279,75	-255 243,76	
10.	Inne korekty			
III.	Przebieg w pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	1 002 265,15	731 965,55	0,00
B.	Przebieg w środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych			
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych			
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych			
-	dywidendy i udziały w zyskach			
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych			
-	odsetki			
-	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	
II.	Wydatki	1 234 564,15	566 066,06	0,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 234 564,15	566 066,06	
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych			
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych			
-	udzielone pożyczki długoterminowe			
4.	Inne wydatki inwestycyjne			
III.	Przebieg w pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 234 564,15	-566 066,06	0,00
C.	Przebieg w środków pieniężnych z działalności finansowej			
I.	Wpływy	4 906 000,00	5 945 000,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału			
2.	Kredyty i pożyczki			
3.	Finansowanie dłużnych papierów wartościowych			
4.	Inne wpływy finansowe	4 906 000,00	5 945 000,00	
II.	Wydatki	4 906 000,00	5 945 000,00	0,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych			
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli			
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku			
4.	Splata kredytów i pożyczek			
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych			
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych			
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego			
8.	Odszki			
9.	Inne wydatki finansowe	4 906 000,00	5 945 000,00	
III.	Przebieg w pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	0,00	0,00
D.	Przebieg w pieniężne netto, razem (A.II)+B.III)+C.III)	-232 298,00	165 899,79	0,00
E.	Bitasność zmian stanu środków pieniężnych, w tym:	-232 298,00	165 899,79	
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			
F.	Środki pieniężne na początek okresu	323 782,06	157 882,27	
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+E), w tym:	81 483,96	323 782,06	0,00
-	o ograniczonej możliwości dysponowania			

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

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

jednostka obrotowa: ... 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	-397 273,13			0,00		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	6 072 522,45					
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	756 270,71					
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	12,55					
E. Koszty nieustanawiane kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	5 662 270,71					
F. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	282 170,14					
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	200 514,30					
H. Strata z lat ubiegłych	0,00					
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00					
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00			0,00		
K. Podatek dochodowy	0,00			0,00		

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

informacja dodatkowa

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Informacje i objaśnienia dotyczące bilansu

- 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych zawiera zał. nr 1 i nr 2
- 1.2. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych : nie dotyczy
- 1.3. Środki trwałe w budowie zawiera zał. nr 3
- 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto: zawiera zał. nr 4
- 1.5. Wykaz nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu: zawiera zał. nr 5
- 1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają : nie dotyczy
- 1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego: zawiera zał. nr 6
- 1.8. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych : nie dotyczy
- 1.9. Dane dotyczące zmian w funduszu instytucji oraz funduszu rezerwowego zawiera zał. nr 7
- 1.9 a. Dane dotyczące zmiana funduszu z aktualizacji wyceny: nie dotyczy
- 1.10. Propozycja podziału zysku za rok 2019 zawiera zał. nr 8
- 1.11. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym: nie dotyczy
- 1.12. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty: zawiera zał. nr 9
- 1.13. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń: nie dotyczy
- 1.14. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych: zawiera zał. nr 10 (koszty)

- 1.14a Wykaz rozliczeń międzyokresowych przychodów zawiera zał. nr 11 (przychody)
- 1.15. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także weksłowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; nie dotyczy
- 1.16 Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej; nie dotyczy
- 1.17. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT – 0,00 zł

2. Informacje i objaśnienia dotyczące rachunku zysków i strat

- 2.1. Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (ryunki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i usług – zał. nr 12
- 2.2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe : nie dotyczy
- 2.3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: nie dotyczy
- 2.4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym: nie dotyczy
- 2.5. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto – zał. nr 13
- 2.6. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym: nie dotyczy
- 2.7. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym: nie dotyczy
- 2.8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska: zawiera zał. nr 14
- 2.9. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie: nie dotyczy
- 2.10. Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane do wartości niematerialnych i prawnych : nie dotyczy

3. **Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych**
nie dotyczy
4. **Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych**
nie dotyczy
5. **Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe**
- 5.1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki: nie dotyczy
- 5.2. Informacja o transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi: nie dotyczy
- 5.3. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym w podziale na grupy zawodowe w przeliczeniu na pełne etaty: zawiera zał. nr 15
- 5.4. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobą wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących: nie dotyczy
- 5.5. Informacja o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki : nie dotyczy
- 5.6. Wynagrodzenie firmy audytorskiej wypłacone lub należne za rok obrotowy odrębnie za:
- a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego – 7 500,00 zł netto,
- b) inne usługi poświadczające - nie dotyczy,
- c) usługi doradztwa podatkowego - nie dotyczy,
- d) pozostałe usługi - nie dotyczy
6. **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

- 7.1. Informacja o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji; nie dotyczy
- 7.2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi: nie dotyczy
- 7.3. Wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; nie dotyczy
8. Połączenie spółek, w przypadku sporządzenia sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło – nie dotyczy
9. Zagrożenia dla kontynuowania działalności; nie dotyczy

	2019 r.	2020 r.
1. Wysokość dotacji podmiotowej (otrzymana)	5 945 000,00	4 906 000,00
2. Fundusz instytucji kultury	180 670,33	180 670,33
3. Fundusz rezerwowy	0,00	0,00
4. Zysk	270 938,02	0,00
5. Strata	0,00	397 273,13

- 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 przychylny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzenia 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.

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

Grupa środków	Stan początkowy na 01.01.2020 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan końcowy na 31.12. 2020 r.
0	637 396,24			637 396,24
I	19 476 939,99	20 951,79		19 497 891,78
II	102 936,00			102 936,00
III	107 948,44	25 805,42		133 753,86
IV	123 005,46			123 005,46
V	5 399,70			5 399,70
VI	2 074 940,70	92 248,00		2 167 188,70
VII	30 000,00	25 780,50		55 780,50
VIII	1 965 296,82	0,00	18 218,76	1 947 078,06
Razem środki trwałe	24 523 863,35	164 785,71	18 218,76	24 670 430,30
Środki trwałe na koncie 013	1 972 235,25	118 128,16	51 923,26	2 038 440,15
Zbiory biblioteczne	2 219,20			2 219,20
Wartości niematerialne i prawne	13 827,79			13 827,79
Ogółem aktywa trwałe	26 512 145,59	282 913,87	70 142,02	26 724 917,44

Umorzenie środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

Grupa środków	Stan początkowy na 01.01.2020 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan końcowy na 31.12.2020 r.
0	16 909,90	999,60		17 909,50
I	4 559 273,33	489 343,06		5 048 616,39
II	76 815,99	4 632,12		81 448,11
III	88 334,42	5 779,23		94 113,65
IV	114 442,12	2 055,20		116 497,32
V	3 716,80	755,96		4 472,76
VI	1 593 620,62	119 358,06		1 712 978,68
VII	17 000,00	10 296,75		27 296,75
VIII	1 213 742,79	149 289,16	11 234,91	1 351 797,04
Razem środki trwałe	7 683 855,97	782 509,14	11 234,91	8 455 130,20
Środki trwałe na koncie 013	1 972 235,25	51 923,26	118 128,16	2 038 440,15
Zbiory biblioteczne	2 219,20			2 219,20
Wartości niematerialne i prawne	13 827,79			13 827,79
Ogółem aktywa trwałe	9 672 138,21	834 432,40	129 363,07	10 509 617,34

Środki trwałe w budowie - analiza zadań inwestycyjnych w toku

	Nazwa i krótki opis środków trwałych w budowie (zadania inwestycyjnego)	Wartość nakładów na środki trwałe w budowie wg BO	Wartość zwiększeń w roku obrotowym	Wartość zmniejszeń w okresie obrotowym	Wartość nakładów na środki trwałe w budowie na koniec roku	Aktywa trwałe odebrane wg OT w roku obrotowym
1.	Dziedziniec Kultury - nowoczesny kompleks koncertowo-widowiskowy (nakłady za okres 2011-2014)	214 948,05			214 948,05	
2.	Projekt "Błękitne niebo nad Starówką"(2014)	7 200,00			7 200,00	
3.	Budowa dźwigu osobowego (2017)	4 177,00			4 177,00	
4.	Budowa wiaty rekreacyjnej w Osinach	92 248,00	0,00	92 248,00	0,00	
5.	Zakup Muzeum Ognia	0,00	1 000 000,00		1 000 000,00	
6.	Modernizacja Obiektów MOK		50 882,13		50 882,13	
7.	Samochód osobowy Opel Astra	0,00	25 780,50	25 780,50	0,00	
8.	Modernizacja Elewacji półn. Dobud. Części	0,00	20 951,79	20 951,79	0,00	
9.	Wymiana pieca gazowego	0,00	25 805,42	25 805,42	0,00	
	RAZEM	318 573,05	1 123 419,84	164 785,71	1 277 207,18	164 785,71
	Razem środki trwałe w budowie	318 573,05	1 123 419,84	164 785,71	1 277 207,18	

Grunty użytkowane wieczysto w 2020 roku

Grunt (nr. działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenie	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
Działka 2292/222	Powierzchnia	0.12.73 ha			0.12.73
KW 4580	Wartość (zł)	99 880,00			99 880,00

Wartość prawa wieczystego użytkowania gruntów wyceniono na kwotę 19 992,00 zł.

Środki trwale niemortyzowane w 2020 roku

L.p.	Nazwa środka trwałego	Wartość	Rodzaj umowy	data umowy
1.	Pomieszczenia Świetlicy w Rowniu	bez wartości	Umowa najmu	21.07.2004 r.
2.	Budynek świetlicy w Kleszczowie	bez wartości	Umowa najmu	27.07.2004 r.
3.	Pomieszczenia świetlicy w Roju	bez wartości	Umowa użyczenia	19.10.2018 r.
4.	Pomieszczenia LKS Baranowice	bez wartości	Umowa najmu	02.01.2019 r.
5.	Cymbergaj Buffalo	1 030,00	Umowa użyczenia	14.12.2011 r.
6.	Działka 4280/222 o pw. 0,0239 ha	bez wartości	Umowa nieodpłatnego użytkowania	25.09.2013 r.
7.	Działka 2292/222	99 880,00	prawo wieczystego użytkowania na 99 lat	decyzja 5/2002 z 04.09.2002 r.
8.	Pomieszczenia Klubu Rebus	bez wartości	Umowa najmu	30.06.2016 r.
9.	Zest.komputerowe - 52 zest.	bez wartości	Umowa użyczenia	z 2014 r.
10.	Urządzenie Ricoh MP C3300	bez wartości	Umowa dzierżawy	02.01.2020 r.
11.	Urządzenie Ricoh MP 2501	bez wartości	Umowa dzierżawy	15.07.2020 r.
12.	Działka 2310/297	170 072,86	Umowa użyczenia	09.10.2019 r.
13.	Budynek przy ul.Wodzisławskiej 300	7 349,32	Umowa użyczenia	09.10.2019 r.
14.	Ogrodzenie (ul.Wodzisławska 300)	3 378,59	Umowa użyczenia	09.10.2019 r.
15.	Nawierzchnia (ul.Wodzisławska 300)	3 259,04	Umowa użyczenia	09.10.2019 r.
16.	Osadnik (ul. Wodzisławska 300)	6 010,00	Umowa użyczenia	09.10.2019 r.
17.	Kocioł wodny (ul.Wodzisławska 300)	6 010,00	Umowa użyczenia	09.10.2019 r.
18.	Przepływowy podgrzewacz wody	338,00	Umowa użyczenia	09.10.2019 r.
19.	Altana ogrodowa	2 000,00	Umowa użyczenia	09.10.2019r.
20.	Działka 0006657/2 pod karuzelę	brak	Umowa użyczenia	19.10.2020r.
21.	Karuzela	brak	umowa użyczenia	29.05.2020r.

Odpisy aktualizujące należności w 2020 roku

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4-5)
		zwiększenie	zmniejszenia	odpisane	
1	2	3	4	5	6
Naliczone kary umowne	7544,61				7 544,61
Razem	7 544,61	0,00	0,00	0,00	7 544,61

Zmiany funduszy w 2020 r.

Wyszczególnienie	Rodzaj funduszu		Razem (2+3)
	instytucji	rezerwowy	
1	2	3	4
1. Stan na początek roku obrotowego	180 670,33	0,00	180 670,33
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	0,00	0,00
- podział zysku	0,00		0,00
- inne (pokrycie straty funduszem IK)			
3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	0,00	0,00
- pokrycie straty	0,00	0,00	
- inne			
4. Stan na koniec roku obrotowego	180 670,33	0,00	180 670,33

Propozycja podziału zysku za 2020 rok

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Nierozliczony zysk z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błęd)	0,00
2. Zysk netto za rok obrotowy	0,00
3. Razem zysk do podziału (1+2)	0,00
4. Proponowany podział zysku	0,00
- <i>kapitał rezerwowy</i>	0,00
- <i>kapitał podstawowy (fundusz instytucji)</i>	
5. Niepodzielony zysk (3-4)	0,00

Specyfikacja wszystkich zobowiązań w podziale na okres wymaganej spłaty na 31.12.2020 r.

Wyszczególnienie	Okres wymagalności				Razem
	do 1 roku	powyżej 1 roku	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
	Stan na 31.12.2020 r				
1	2	3	4	5	6
1. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	706 889,97	0,00	0,00	0,00	706 889,97
<i>1a. Kredyty i pożyczki</i>					
<i>1b. Inne zobowiązania finansowe</i>					
<i>1c. Z tytułu dostaw i usług</i>	50 869,80				50 869,80
<i>1d. Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi</i>					
<i>1e. Zobowiązania wekslowe</i>					
<i>1f. Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych</i>	485 297,84				485 297,84
<i>1g. Z tytułu wynagrodzeń</i>	163 024,61				163 024,61
<i>1h. Inne</i>	7 697,72				7 697,72
2. Fundusze specjalne	63 163,47	0,00	0,00	0,00	63 163,47
<i>2a. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych</i>	63 163,47				63 163,47
<i>2b. Inne</i>					0,00
Ogółem zobowiązania długo i krótkoterminowe	770 053,44	0,00	0,00	0,00	770 053,44

Specyfikacja czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów na 31.12.2020 r.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
1	2	3	4	5
I. Czynne rozliczenia międzyokresowe ogółem kosztów, z tego:	6 971,19	20 207,40	5 695,55	21 483,04
Ubezpieczenie samochodu OC,AC, NNW	872,00	521,15	872,00	521,15
Ubezpieczenie mienia	1 750,00	2 218,50	1 750,00	2 218,50
Usługi hostingowe	1 634,90	1 632,82	1 634,90	1 632,82
Przedłużenie domeny	159,09	94,43	159,09	94,43
Oplata za Comarch Optima	1 275,64			1 275,64
Koncert Mrozu	0,00	12 300,00	0,00	12 300,00
Dzierżawa Urządzenia RICOH	0,00	80,00		80,00
Prenumerata e-Rzeczypospolitej	0,00	1 780,10		1 780,10
Lic. Adobe Creative Cloud	1 279,56	1 580,40	1 279,56	1 580,40

Rozliczenia międzyokresowe przychodów na 31.12.2020 r.

L.p.	Tytuł	Przychody krótkoterminowe	Przychody długoterminowe
1.	Oplata za imprezy przełożone przez COVID -19	3 837,93	
2.	Projekt "Rajski Zakątek - Szansa na lepszy start" - środki UE	56 993,71	
3.	Przychody z tyt. amortyzacji majątku w 2020 r	755 928,42	
4.	Przychody z tyt. amortyzacji majątku po 2020 r		14 820 483,69
5.	Nakł.-Dziedziniec kultury-nowoczesny kompleks widowiskowo-koncertowy		214 948,05
6.	Nakłady inwest.-"Błękitne niebo nad Starówką"		7 200,00
7.	Nakłady - budowa dźwigu osobowego		4 177,00
8.	Modernizacja obiektów MOK		50 882,13
9.	Zakup Muzeum Ognia		1 000 000,00
	Razem	816 760,06	16 097 698,87

	6) Otrzymane kasowo odszkodowania zaksięgowane na przychody w latach ubiegłych	3 500,00	
	7) wartość z nieodpłatnego korzystania z pom. świetlicy w Roju, przy ul. Wodzisławskiej 300, cymbregaja	12 120,00	
4.	Wartość przychodu w rozumieniu przepisów podatkowych (1-2+3) – poz. 49 i 57 CIT-8	6 766 582,25	6 407 822,33
KOSZTY PODATKOWE			
B.			
1.	Koszty bilansowe	7 872 859,12	7 872 859,12
	<i>1) Nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów ale nie powodujące obowiązku zapłaty podatku (związane z działalnością statutową) lub nie stanowiące jeszcze wydatku</i>	5 930 806,85	
	a) amortyzacja od nieruchomości i środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych innymi środkami (art. 16 ust. 1 pkt. 48 i 63)	756 270,71	
	b) niewypłacone wynagrodzenia oraz umowy zlecenia, o dzieło itp. np. za grudzień 2020 obciążające koszty 2020 roku (art. 16 ust. 1 pkt 57)	4 078,14	
	c) nieopłacone w terminie do ZUS składki, w części finansowanej przez płatnika składek (art. 16 ust. 1 pkt. 57 a) a obciążające koszty 2019 roku,	84 019,00	
	d) wierzytelności odpisane jako przedawnione (art. 16 ust. 1 pkt. 20)		
	e) odpisy tworzone na pokrycie wierzytelności, których ściągальność nie została uprawdopodobniona lub udowodniona (art. 16 ust. 1 pkt. 25, 26)		
	f) naliczone lecz nie zapłacone lub umorzone odsetki od zobowiązań (art. 16 ust. 1 pkt. 11)		
	g) nie przelana na rachunek bankowy wartość naliczonego odpisu na ZFŚS (art. 16 ust. 1 pkt. 9b)		
	h) koszty bezpośrednio sfinansowane z dotacji otrzymanych na działalność bieżącą na podstawie art. 16 ust. 1 pkt. 58 (wyłącza się koszty najczęściej do wysokości otrzymanych dotacji bieżących)	4 906 000,00	
	i) wpłaty na PFRON zaliczone w koszty lecz nie zapłacone w roku podatkowym		
	j) odsetki budżetowe naliczone memorialowo, lecz nie zapłacone		
	k) ujemne różnice kursowe niezrealizowane		
	l) tworzone rezerwy w ciężar kosztów na podstawie ustawy o rachunkowości na świadczenia pracownicze (np. na nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalno-rentowe, na niewykorzystane urlopy itp.),		

m)	nieopłacone faktury w obowiązujących terminach		
n)	wszelkie inne rezerwy tworzone na podstawie ustawy o rachunkowości w ciężar kosztów (np. na odsetki zwiłki od dostawców naliczane memorialowo)		
o)	wszelkiego typu odpisy aktualizacyjne majątku obrotowego dokonywane w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych (np. aktualizujące wartość zapasów),		
p)	korekta VAT dotycząca 2020 r.	174 073,00	
q)	koszty reprezentacji (pkt 28)		
r)	wydatki na naprawę śr.trwałego z odszkodowania	6 366,00	
2)	Koszty bilansowe powodujące obowiązek zapłaty podatku	0,00	
a)	koszty egzekucyjne związane z niewykonaniem zobowiązań (art. 16 ust. 1 pkt. 17) - komornik		
b)	zapłacone odsetki budżetowe ujęte w kosztach poprzedniego okresu (od podatków, ZUS, PFRON, itp.)		
d)	kary, opłaty i odszkodowania oraz odsetki od tych zobowiązań z tytułu niewykonania nakazów organów dot. BHP (art. 16 ust. 1 pkt. 19b)		
e)	wpłaty na PFRON naliczone w koszty i zapłacone (art. 16 ust. 1 pkt. 36) ze środków własnych		
g)	podatek VAT naliczony z wyjątkiem przypadków, gdy podatnik VAT dotyczy zakupu do działalności zwolnionej albo wg przepisów nie przysługuje obniżenie albo zwrot tego podatku		
h)	podatek należny z wyjątkiem należnego od importu, albo od przekazania na potrzeby reprezentacji lub reklamy		
i)	składki na rzecz organizacji, do których przynależność podatnika nie jest obowiązkowa (np. Stowarzyszenie Księgowych) zapłacone (art. 16 ust. 1 pkt. 37)		
j)	straty w wyniku utraty zapłaconych przedpłat i zaliczek na poczet zobowiązań (art. 16 ust. 1 pkt. 56)		
k)	wydatki z tyt. kosztów używania dla potrzeb prowadzenia dział.gosp., samoch.osob.niestanowiących składników majątku podatnika - w części przekr.kwotę z pomnożenia liczby km faktycznego przebiegu pojazdu dla celów podatnika oraz stawki za 1 km przebiegu (art.16 ust1 pkt 51)		
l)	odsetki od nieterminowych wpłat do budżetu, ZUS, PFRON naliczone w koszty i zapłacone (art.16 ust.1 pkt 21)		
ł)	koszty reprezentacji (art.16 ust.1 pkt.28)		
3)	Koszty podatkowe powodujące obowiązek zapłaty podatku, a nie ujęte w wyniku finansowym	0,00	
a)	zapłacony PFRON ujęty w kosztach okresu poprzedniego ze środków własnych		

b)	zapłacone odsetki budżetowe ujęte w kosztach poprzedniego okresu (od podatków, ZUS, PFRON, itp.)		
4)	Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania przychodu, a nie ujęte w wyniku finansowym	200 514,30	
1)	zapłacone odsetki od zobowiązań naliczone w ciężar kosztów finansowych lat ubiegłych		
2)	wypłacone wynagrodzenia osobowe, umowy zlecenia i umowy o dzieło oraz opłacone składki ZUS zaliczone w koszty okresu ubiegłego	45 311,30	
3)	korekta VAT za 2019 r. (koszty)	155 203,00	
4)	wyrównanie – przelew odpisu na ZFŚS z roku ubiegłego		
5)	różnice kursowe ujemne - zrealizowane		
	Koszty uzyskania przychodów poz. 59 i 73 CIT-8 = (B1 -B1-B2+B4)	2 142 566,57	
	(Koszty bilansowe		7 872 859,12
C.	WYNIK PODATKOWY (A-B)		
	- dochód poz. 75 i 81 CIT-8 lub	4 624 015,68	
	- strata poz. 68 i 74 CIT-8		
D.	WYNIK BILANSOWY brutto		-395 320,13
E.	Podstawa opodatkowania (B2 + B3) = (poz. 55 CIT-8)	0,00	
F.	Podatek należny E x 19% poz. 107 i 109 CIT-8	0	

1.	Wynik podatkowy - dochód poz. 66 CIT-8	4 624 015,68
2.	Zwolnienie dochodu o dotacje (art17ust.1pkt 47) poz. 40 CIT-8/0 - dotacja podmiotowa - środki MKiDN, NCK, budżetu państwa	4 973 031,11 4 906 000,00 67 031,11
3.	Zwolnienie dochodu o dotacje (art17ust.1pkt21) poz. 24 CIT-8/0	1 099 491,34 dotacja celowa n
4.	Zwolnienie pozostałego dochodu poz.14 CIT/8/0	
5.	Razem dochód zwolniony	6 072 522,45
6.	Podstawa opodatkowania poz. 93 CIT-8	-1 448 506,77

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym (bieżącym)	Nakłady planowane na rok następny
1	2	3
1. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym:	72 537,71	400 000,00
-na ochronę środowiska	0,00	0,00
3. Środki trwałe w budowie, w tym:	1 050 882,13	1 000 000,00
- na ochronę środowiska	0,00	0,00
Razem	1 123 419,84	1 400 000,00

Przeciętne zatrudnienie w roku sprawozdawczym do ubiegłego

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym	przeciętne zatrudnienie w roku ubiegłym
1	2	3
Pracownicy merytoryczni	35,96	24,88
Pracownicy na stanowiskach fizycznych	18,05	21,75
Pracownicy administracji	9,01	11,87
Razem	63,02	58,50

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2021-07-23 15:11:46	Anna Guderley-Mordarska
2021-07-23 15:52:49	Stanisław Ratajczyk

