

AKTYWA	BILANS		Burmistrz Miasta Cieszyna		
	Stan na początek roku	Stan na koniec roku		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusz	-9 067,89	-11 886,69
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusze jednostek	-7 258,17	-9 067,89
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych			II. Skumulowany wynik budżetu (+, -)		
III. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	III. Wynik budżetu (+, -)		
1.1. Grunty			IV. Wyniki finansowe roku bieżącego	-1 809,72	-2 818,80
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			1.1. Zysk netto	0,00	0,00
1.3. Pozostałe środki trwałe			1.2. Strata netto (-)	-1 809,72	-2 818,80
1.4. Inwestycje (środki trwałe w budowie)			V. Wyniki finansowe lat ubiegłych	0,00	0,00
1.5. Środki przekazane na poczet inwestycji (środki trwałe w budowie)			1.1. Zysk netto		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1.2. Strata netto (-)		
1.1 Akcje i udziały			VI. Kapitał mniejszości		
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			VII. Pozostałe pozycje		
1.3. Inne			B. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
V. Należności finansowe długoterminowe			I. Zobowiązania finansowe długoterminowe		
VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			II. Pozostałe zobowiązania długoterminowe		
B. Aktywa obrotowe	21 072,41	24 650,68	C. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	30 140,30	36 537,37
I. Zapasy			I. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe		
II. Należności i roszczenia	2 000,00	900,00	II. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	19 133,96	25 628,41
III. Należności finansowe krótkoterminowe	9 390,00	9 730,00	III. Rezerwy na zobowiązania		
IV. Środki pieniężne	9 682,41	14 020,68	IV. Fundusze specjalne	11 006,34	10 908,96
V. Krótkoterminowe papiery wartościowe			D. Rozliczenia międzyokresowe		
C. Rozliczenia międzyokresowe			E. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych		
D. Inne aktywa			F. Inne pasywa		
SUMA AKTYWÓW	21 072,41	24 650,68	SUMA PASYWÓW	21 072,41	24 650,68

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Marek Wójcik

Cieszyn, dnia 27.03.2020 r.

Zatwierdził:

DYREKTOR ZPiTZC
im. J. Marcinkowej
mgr Karolina Malysz-Tulec

**ZESPÓŁ PIEŚNI I TAŃCA
ZIEMI CIESZYŃSKIEJ**
im. Janiny Marcinkowej
43-400 CIESZYN, ul. Stary Targ 4
NIP: 548-14-33-889, REGON: 072849015
kam. 605 636 815
nazwa i adres jednostki

Rachunek zysków i strat wariant porównawczy

		za poprzedni rok obrotowy 2018	za bieżący rok obrotowy 2019
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	725 359,50	638 716,85
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
IV	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	527 000,00	361 518,80
V	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	198 359,50	277 198,05
B	Koszty działalności operacyjnej	731 953,71	659 062,02
I	Amortyzacja		
II	Zużycie materiałów i energii	40 763,20	43 564,68
III	Usługi obce	295 002,85	303 315,91
IV	Podatki i opłaty	8 351,11	29 769,96
V	Wynagrodzenia	341 364,51	244 298,40
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	45 254,38	35 833,20
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 217,66	2 279,87
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-6 594,21	-20 345,17
D	Pozostałe przychody operacyjne	4 691,19	17 376,00
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	4 691,19	17 376,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-1 903,02	-2 969,17
G	Przychody finansowe	93,30	150,37
I	Odsetki	93,30	150,37
II	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki		
II	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-1 809,72	-2 818,80
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk/strata brutto	-1 809,72	-2 818,80
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto	-1 809,72	-2 818,80

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wojciech Wójcik
Wojciech Wójcik

sporządził

Cieszyn, dnia 27.03.2020 r.

DYREKTOR ZPITZC

im. J. Marcinkowej

Karolina Wójcik
mgr Karolina Wójcik - Tulacz

**INFORMACJA DODATKOWA
DO ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZESPOŁU PIEŚNI I TAŃCA ZIEMI CIESZYŃSKIEJ
IM. JANINY MARCINKOWEJ W CIESZYNIE
ZA ROK OBROTOWY 2019**

**ZESPÓŁ PIEŚNI i TAŃCA
ZIEMI CIESZYŃSKIEJ
im. Janiny Marcinkowej
43-400 CIESZYN, ul. Stary Targ 4
NIP: 548-14-33-889, REGON: 072849015
kom. 606 636 815**

1. Informacja wstępna

- a) Zespół Pieśni i Tańca Ziemi Cieszyńskiej im. Janiny Marcinkowej, zwany dalej Zespołem, powołany Uchwałą Rady Miejskiej w Cieszynie Nr XIV/77/91 z dnia 14 lutego 1991 roku w sprawie utworzenia Ośrodka Kultury w Cieszynie, jest samorządową instytucją kultury prowadzoną przez Gminę Cieszyn.
- b) Zespół jest wpisany do Rejestru Instytucji Kultury prowadzonego przez Gminę Cieszyn pod numerem U.M. - OKT 4/2/92.

Siedziba Zespołu znajduje się przy ul. Stary Targ 4 w Cieszynie.

- c) Działalność Zespołu prowadzona jest na podstawie:

1. Ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz.U.2020 r. poz. 194
2. Statutu Zespołu Pieśni i Tańca Ziemi Cieszyńskiej im. Janiny Marcinkowej nadanego Uchwałą Nr XXVIII/287/13 Rady Miejskiej Cieszyna z dnia 31 stycznia 2013 r.

Terenem działania Zespołu jest obszar Rzeczypospolitej Polskiej i zagranica.

- d) Zakres działania Zespołu:

Celem działalności Zespołu jest zaspokajanie i rozwijanie potrzeb kulturalnych społeczności miasta Cieszyna, powiatu cieszyńskiego, a także innych regionów oraz wspomaganie systemu edukacji i wychowania poprzez upowszechnianie wiedzy o folklorze oraz kultywowanie spuścizny w zakresie polskiej kultury ludowej, w drodze świadczenia usług powszechnie dostępnych.

Zespół zajmuje się także organizowaniem warsztatów i kursów w zakresie folkloru i zwyczajów ludowych Śląska Cieszyńskiego.

- e) Organizacja Zespołu:

Zespołem zarządza dyrektor, reprezentuje go na zewnątrz, odpowiada za prowadzenie działalności zgodnie ze statutem oraz właściwe gospodarowanie mieniem i środkami finansowymi Zespołu.

Funkcję Dyrektora pełni Pani Karolina Małysz-Tulec.

Zespół zatrudnia garderobianą i Głównego księgowego w wymiarze czasu pracy 1/2 etatu. Na umowę o pracę łącznie zatrudnione są 3 osoby, co w etatach wynosi 2.

Ze względu na specyfikę działalności instruktorzy, akompaniatorzy oraz osoby grające w kapeli zatrudnieni są na podstawie umów zlecenia.

- f) Gospodarka Finansowa Zespołu:

Zespół prowadzi samodzielną gospodarkę finansową na podstawie planu finansowego ustalanego przez dyrektora z zachowaniem wysokości dotacji Gminy Cieszyn, kierując się zasadami efektywności ich wykorzystania.

Źródłami finansowania działalności Zespołu są:

1. Dotacje przekazane przez Gminę Cieszyn:

- podmiotowe na dofinansowanie działalności bieżącej w zakresie realizowanych zadań statutowych, w tym na utrzymanie i remonty obiektów,
- celowe na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji,
- celowe na realizację wskazanych zadań i programów.

2. Dotacje celowe na realizację określonych zadań i programów z innych źródeł.

3. Przychody własne pochodzące z prowadzonej działalności gospodarczej.

4. Środki otrzymane od osób fizycznych i prawnych oraz z innych źródeł, w tym dotacje z budżetu państwa.

5. Inne źródła określone przepisami prawa.

2. Omówienie stosowanych metod wyceny:

- Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na 31 grudnia 2019 r. są zgodne z ustawą o rachunkowości z 29 września 1994 r. (tekst jednolity Dz.U.2019 r. poz. 351), zwaną dalej "Ustawą",
- Zespół sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

2.1. Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne

- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia.
- Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne przekraczające kwotę 10 000 zł amortyzuje się (umarza) metodą liniową przy zastosowaniu aktualnie obowiązujących stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych
- Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne nie przekraczające kwoty 10 000 zł amortyzuje się (umarza) w pełnej wartości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania
- Pozostałe środki trwałe (wyposażenie) amortyzuje się (umarza) w pełnej wartości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania.

2.2 Należności

- Zespół nie posiada należności długoterminowych
- Należności krótkoterminowe wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty

Wyszczególnienie	31 grudnia 2018 roku	31 grudnia 2019 roku
Należności bieżące:		
• Z tytułu dostaw i usług	2 000,00	900,00
• Pozostałe należności – m.in. pożyczki ZFŚS	9 390,00	9 730,00
Należności przeterminowane:	0,00	0,00
Należności ogółem	11 390,00	10 630,00

2.3 Zobowiązania

- Zespół nie posiada zobowiązań długoterminowych
- Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty.

Wyszczególnienie	31 grudnia 2018 roku	31 grudnia 2019 roku
Zobowiązania bieżące:		
• z tytułu dostaw i usług	2 850,00	17 685,85
• z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	5 766,00	2 479,00
- w tym płatne ze środków ZFŚS	74,00	73,00
• z tytułu ubezpieczeń społecznych	9 270,17	5 463,56
• z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
• pozostałe zobowiązania	1 247,79	0,00
Zobowiązania przeterminowane	0,00	0,00
Zobowiązania ogółem	19 133,96	25 628,41

2.4 Fundusze specjalne

Wyszczególnienie	31 grudnia 2018 roku	31 grudnia 2019 roku
ZFŚS	11 006,34	10 908,96

Informacja dodatkowa

1. Informacja o należnościach

- wycena - w kwocie wymaganej zapłaty	0,00
- należności krótkoterminowe (do 1 roku)	10 630,00
- należności długoterminowe (powyżej 1 roku)	0,00

2. Informacja o zobowiązaniach

- wycena - w kwocie wymagalnej zapłaty	0,00
- zobowiązania krótkoterminowe (do 1 roku)	36 537,37
- zobowiązania długoterminowe (powyżej 1 roku)	0,00

3. Informacja o środkach pieniężnych

- wycena wg	0,00
- środki pieniężne na rachunku bankowym	14 020,68
- środki pieniężne w kasie	0,00
- inne środki pieniężne	0,00

4. Informacja o aktywach trwałych

- wycena wg	0,00
- umorzenie środków trwałych	0,00
- umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	0,00

Inwentaryzacja sald należności i zobowiązań występujących wobec jednostek objętych bilansem skonsolidowanym

a) należności od:

- jednostek budżetowych (wymienionych w załączniku Nr 2)	0,00
*	
- instytucji kultury (wymienionych w załączniku Nr 2)	0,00
*	
- jednoosobowych spółek kapitałowych (wymienionych w załączniku Nr 2)	0,00
*	
- jednostek współzależnych (wymienionych w załączniku Nr 2)	0,00
*	

b) zobowiązania wobec:

- jednostek budżetowych (wymienionych w załączniku Nr 2)	0,00
*	
- instytucji kultury (wymienionych w załączniku Nr 2)	0,00
*	
- jednoosobowych spółek kapitałowych (wymienionych w załączniku Nr 2)	0,00
*	
- jednostek współzależnych (wymienionych w załączniku Nr 2)	0,00
*	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Majewska Małgorzata

DYREKTOR ZPiTŻC
im. J. Marcinkowej
mgr Karolina Mafysz-Tulec