

Cieszyński Ośrodek Kultury "Dom Narodowy" w Cieszynie 548-10-27-899		Rachunek zysków i strat (sporządzony metodą porównawczą) od 01.01.2019 do 31.12.2019r.		Burmistrz Miasta Cieszyna
		2018	2019	
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	2 540 046,50	2 416 507,42	
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	504 304,01	363 343,64	
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)			
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
IV	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	1 528 420,23	1 659 470,00	
V	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	507 322,26	393 693,78	
B	Koszty działalności operacyjnej	2 327 455,63	2 318 921,37	
I	Amortyzacja	32 662,86	17 951,40	
II	Zużycie materiałów i energii	137 843,04	208 782,12	
III	Usługi obce	1 114 687,70	1 230 180,45	
IV	Podatki i opłaty	77 381,40	56 265,43	
V	Wynagrodzenia	819 922,62	657 883,75	
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	140 968,24	121 075,89	
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	3 989,77	26 782,33	
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	212 590,87	97 586,05	
D	Pozostałe przychody operacyjne	10 309,11	19 327,15	
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych			
II	Dotacje			
III	Inne przychody operacyjne	10 309,11	19 327,15	
E	Pozostałe koszty operacyjne	676,35	5 402,39	
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III	Inne koszty operacyjne	676,35	5 402,39	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	222 223,63	111 510,81	
G	Przychody finansowe	4 621,99	516,01	
I	Odsetki	4 621,99	516,01	
II	Inne			
H	Koszty finansowe	491,87	2 490,25	
I	Odsetki	0,00	0,00	
II	Inne	491,87	2 490,25	
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	226 353,75	109 536,57	
J	Podatek dochodowy	231,00	0,00	
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	226 122,75	109 536,57	

Sporządził:

**GŁÓWNY KSIĘGOWY
COK „DOM NARODOWY”**

J. Gamm
mgr Danuta Gaszczyk

Cieszyn, dnia 17 marca 2020 roku

miejsce i data sporządzenia

Zatwierdził:

**DYREKTOR
COK „DOM NARODOWY”**

mgr Adam Cieślak

INFORMACJA DODATKOWA
do bilansu za 2019 rok
Cieszyńskiego Ośrodka Kultury
„DOMU NARODOWEGO”

1. Dane podstawowe

1. Nazwa jednostki i siedziba: Cieszyński Ośrodek Kultury „Dom Narodowy”
43-400 Cieszyn, Rynek12
2. Podstawowy przedmiot działalności: działalność kulturalna
3. Wpis do rejestru instytucji kultury: UM - PKT 2/2/92 z dnia 01.02.1992 r.
Burmistrz Miasta Cieszyna
4. Czas działania jednostki: nieograniczony
5. Okres sprawozdawczy: 1.01.2018 – 31.12.2018
6. Kontynuacja działania: Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy
założeniu kontynuacji działania jednostki

2. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Cieszyński Ośrodek Kultury „Dom Narodowy” jest samorządową instytucją kultury, której organizatorem jest Miasto Cieszyn. Prowadzi działalność zgodnie z zakresem określonym w statucie nadanym przez Radę Miasta Cieszyna uchwałą nr XXVIII/288/13 (Dz.Urz.Woj.Śl. z 2013r. poz. 2063) i jest wpisana pod numerem U.M.-OKT 2/2/92 w dniu 01.02.1992r do rejestru instytucji kultury prowadzonym przez Burmistrza Miasta Cieszyna.

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości.
Jednostka nie prowadzi magazynu.

Środki trwałe ujmuje się w księgach według zasad określonych w ustawie o rachunkowości i przyjętych zasad polityki rachunkowości:

1/ Środki trwałe o wartości

a) powyżej 500 zł i poniżej 10.000 zł odpisywane są jednorazowo w koszty w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane w ewidencji ilościowo-wartościowej pozostałych środków trwałych,

b) do 500 zł i okresie użytkowania powyżej roku nie są objęte ewidencją ilościową, obciążają one koszty zużycia materiałów.

2/ Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości od 10 000 zł odpisy amortyzacyjne dokonywane są liniowo, a stosowane stawki są zgodne z przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej. Sprawozdanie obejmuje okres od 1 stycznia 2019r. do 31 grudnia 2019 r. Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej.

3. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1/ Majątek COK na dzień 31.12.2019r. przedstawia się następująco:

<i>Środki trwałe według grupy</i>	<i>Wartość początkowa</i>	<i>Umorzenie narastająco</i>
Grupa 1 – Budynki i lokale, w tym:	222.866,75	6.579,15
z dotacji inwestycyjnej	173.008,15	4.325,20
Grupa 4 – Maszyny i urządzenia techniczne	9.943,00	9.943,00
Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia	268.158,07	113671,69
Razem	500.967,82	130.193,84
Środki trwałe umarżane jednorazowo	503.260,31	503.260,31
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Razem majątek COK	1.004.228,13	633.454,15
Majątek COK netto	370.773,98	

2/ Na aktywa obrotowe składają się środki pieniężne w wysokości 3.283,25 zł oraz należności krótkoterminowe w kwocie 3.801,85zł od osób fizycznych i jednostek spoza sektora finansów publicznych.

3/ Fundusze jednostki zostały powiększone dodatni wynik roku 2019.

4/ Z zysku roku 2018 utworzono fundusz rezerwowy w wysokości 226.122,75zł.

5/ Zobowiązania w kwocie 12.973,09zł o okresie spłaty do 1 roku.

6/ Do rozliczenia w kolejnych latach pozostała kwota 168.682,95zł stanowiąca rozliczenia międzyokresowe przychodów.

7/ Nie udzielano gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową.

8/ Cieszyński Ośrodek Kultury „Dom Narodowy” jest zwolniony z podatku dochodowego od osób prawnych na podstawie art.17 ust.1 pkt 4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych – dochody uzyskiwane przeznaczone są w całości na cele i zadania statutowe.

**GLÓWNY KSIĘGOWY
COK „DOM NARODOWY”**
D. Gajm
mgr Danuta Gańczyk

**DYREKTOR
COK „DOM NARODOWY”**
mgr Adam Cieślak

Cieszyn, dnia 17 marca 2020r.