

AKTYWA		Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2018	PASywa		Adresat:	
						Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2018
Cieszyński Ośrodek Kultury "Dom Narodowy" 43-400 Cieszyn, Rynek 12 548-10-27-899		BILANS sporządzony na dzień 31.12.2019r.				Burmistrz Miasta Cieszyna	
A.	Aktywa trwałe	388 725,38	370 773,98	A.	Fundusz	88 468,10	198 004,67
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Fundusz jednostki	-137 654,65	-137 654,65
II	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	II	II. Skumulowany wynik budżetu (+,-)		
III.	Rzeczowe aktywa trwałe	388 725,38	370 773,98	III	Wynik budżetu (+,-)		
1.	Grunty			IV	Wynik finansowy roku bieżącego	226 122,75	109 536,57
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii ładowej i wodnej	177 038,05	216 287,60	1.	Zysk netto	226 122,75	109 536,57
3.	Pozostałe środki trwałe	211 687,33	154 486,38	2.	Strata netto	0,00	0,00
4.	Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			V.	Pozostałe fundusze rezerwowe		226 122,75
5.	Środki przekazane na poczet inwestycji		0,00	VI.	Kapitał mniejszości	0,00	0,00
IV.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	VII.	Pozostałe pozycje		
1.	Akcje i udziały			B.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	Papiery wartościowe długoterminowe			I.	Zobowiązania finansowe długoterminowe		
3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe			II.	Pozostałe zobowiązania długoterminowe		
V.	Należności finansowe długoterminowe	0,00	0,00	C.	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	156 042,23	12 973,09
VI.	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			I.	Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	40 617,67	7 085,10	II.	Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	156 042,23	12 973,09
I.	Zapasy			III	Rezerwy na zobowiązania	0,00	
II.	Należności i roszczenia	9 499,12	3 801,85	IV.	Fundusze specjalne (rezerwowy)	0,00	0,00
III.	Należności finansowe krótkoterminowe	4 605,17	0,00	D.	Rozliczenia międzyokresowe	173 008,15	168 682,95
IV.	Środki pieniężne	26 513,38	3 283,25	1.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	173 008,15	168 682,95
V.	Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
C.	Rozliczenia międzyokresowe	3 108,07	1 801,63	E.	Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
D.	Inne aktywa	0,00	0,00	F.	Inne pasywa	14 932,64	0,00
Suma aktywów		432 451,12	379 660,71	Suma pasywów		432 451,12	379 660,71

Informacje uzupełniające:

- | | |
|--|------------|
| 1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych | 0,00 |
| 2. Odpisy aktualizujące należności | 0,00 |
| 3. Umorzenie rzeczowych aktywów trwałych | 633 454,15 |

Sporządził:

**GŁÓWNY KSIĘGOWY
COK "DOM NARODOWY"**
D. Gajda
mgr Danuta Gaszczyk

Cieszyn, dnia 17 marca 2020 roku
Miejsce, data sporządzenia

Zatwierdził:
**DYREKTOR
COK "DOM NARODOWY"**

mgr Adam Cieślak

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 ujmują 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:

Środki trwałe według grupy	Wartość początkowa	Umorzenie narastająco
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 rezerwy 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.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY
COK „DOM NARODOWY”**
D. Gama
mgr Danuta Gaszczyk

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

Cieszyn, dnia 17 marca 2020r.