

ZESPÓŁ PIEŚNI I TAŃCA

ZIEMI CIESZYŃSKIEJ
 im. Jolanty Marcinkowej
 43-400 CIESZYN, ul. Stary Targ 4
 NIP: 548-14-33-889, REGON: 072849015
 kom. 606 636 815

BILANS		Burmistrz Miasta Cieszyna			
		na dzień 31 grudnia 2021 r.			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusz	6 113,31	10 393,37
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusze jednostek	-11 886,69	6 113,31
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	18 000,00	4 280,06
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			1.1. Zysk netto	18 000,00	4 280,06
1.3. Pozostałe środki trwałe			1.2. Strata netto (-)	0,00	0,00
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	37 832,54	24 311,80	C. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	31 719,23	13 918,43
I. Zapasy			I. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe		
II. Należności i roszczenia	0,00	0,00	II. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	20 586,46	2 097,48
III. Należności finansowe krótkoterminowe	6 770,00	10 021,00	III. Rezerwy na zobowiązania		
IV. Środki pieniężne	31 062,54	14 290,80	IV. Fundusze specjalne	11 132,77	11 820,95
V. Krótkoterminowe papiery wartościowe			D. Rozliczenia międzyokresowe		
C. Rozliczenia międzyokresowe			E. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych		
D. Inne aktywa			F. Inne pasywa		
SUMA AKTYWÓW	37 832,54	24 311,80	SUMA PASYWÓW	37 832,54	24 311,80

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Magdalena Wąpłowska

Cieszyn, dnia 20.04.2022 r.

Zatwierdził:

DYREKTOR ZPITZC
 im. J. Marcinkowej
mgr Karolina Matysz-Tulec

**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

nazwa i adres jednostki

Rachunek zysków i strat wariant porównawczy

		za poprzedni rok obrotowy 2020	za bieżący rok obrotowy 2021
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	432 659,19	536 161,20
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	206 000,00	370 000,00
V	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	226 659,19	166 161,20
B	Koszty działalności operacyjnej	433 893,73	535 093,61
I	Amortyzacja		
II	Zużycie materiałów i energii	27 448,16	42 611,47
III	Usługi obce	144 668,23	217 689,32
IV	Podatki i opłaty	14 356,00	1 124,00
V	Wynagrodzenia	223 727,76	239 336,70
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	23 112,71	33 648,43
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	580,87	683,69
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-1 234,54	1 067,59
D	Pozostałe przychody operacyjne	19 200,00	3 212,47
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	19 200,00	3 212,47
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	17 965,46	4 280,06
G	Przychody finansowe	34,54	0,00
I	Odsetki	34,54	0,00
II	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki		
II	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	18 000,00	4 280,06
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk/strata brutto	18 000,00	4 280,06
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto	18 000,00	4 280,06

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Marta Wapientnik
Marta Wapientnik

sporządził

DYREKTOR ZPITZC

im. J. Marcinkowej
Karolina Matusz-Tulec
mgr Karolina Matusz-Tulec

zatwierdził

Cieszyn, dnia 20.04.2022 r.

**INFORMACJA DODATKOWA
DO ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZESPOŁU PIEŚNI I TAŃCA ZIEMI CIESZYŃSKIEJ
IM. JANINY MARCINKOWEJ W CIESZYNIE
ZA ROK OBROTOWY 2021**

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 2021 r. są zgodne z ustawą o rachunkowości z 29 września 1994 r. (tekst jednolity Dz.U.2021 r. poz. 217), 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 użytkowania
- Pozostałe środki trwałe (wyposażenie) amortyzuje się (umarza) w pełnej wartości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

2.2 Należności

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

Wyszczególnienie	31 grudnia 2020 roku	31 grudnia 2021 roku
Należności bieżące:		
• Z tytułu dostaw i usług	0,00	2 200,00
• Pozostałe należności – m.in. pożyczki ZFŚS	6 770,00	7 821,00
Należności przeterminowane:	0,00	0,00
Należności ogółem	6 770,00	10 021,00

2.3 Zobowiązania

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

Wyszczególnienie	31 grudnia 2020 roku	31 grudnia 2021 roku
Zobowiązania bieżące:		
• z tytułu dostaw i usług	20 539,44	0,00
• z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych - w tym płatne ze środków ZFŚS	9,00 38,00	1 753,00 0,00
• z tytułu ubezpieczeń społecznych	0,02	0,00
• z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
• pozostałe zobowiązania (PPK)	0,00	344,48
Zobowiązania przeterminowane	0,00	0,00
Zobowiązania ogółem	20 586,46	2 097,48

2.4 Fundusze specjalne

Wyszczególnienie	31 grudnia 2020 roku	31 grudnia 2021 roku
ZFŚS	11 132,77	11 820,95

2.5 Środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa

- Środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej

Struktura środków pieniężnych		
wyszczególnienie	2020 rok	2021 rok
Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00
Środki pieniężne w banku	31 062,54	14 290,80
- bieżący rachunek bankowy	26 661,77	10 290,85
- rachunek środków ZFŚS	4 400,77	3 999,95
- pozostałe rachunki bankowe	0,00	0,00
Ogółem środki pieniężne	31 062,54	14 290,80

GLÓWNY KSIĘGOWY
Wapenik
Malgorzata Wapenik

DYREKTOR ZPITZC
im. J. Marcinkowej
Matys
mgr Karolina Matysz-Tulec

Cieszyn, dnia 20.04.2022 r.

Inwentaryzacja sald należności i zobowiązań występujących wobec jednostek objętych bilansem skonsolidowanym

a) należności od:

- jednostek budżetowych (wymienionych w załączniku Nr 2)

*

*

*

- instytucji kultury (wymienionych w załączniku Nr 2)

*

*

*

- jednoosobowych spółek kapitałowych (wymienionych w załączniku Nr 2)

*

*

*

- jednostek współzależnych (wymienionych w załączniku Nr 2)

*

*

*

b) zobowiązania wobec:

- jednostek budżetowych (wymienionych w załączniku Nr 2)

*

*

*

- instytucji kultury (wymienionych w załączniku Nr 2)

*

*

*

- jednoosobowych spółek kapitałowych (wymienionych w załączniku Nr 2)

*

*

*

- jednostek współzależnych (wymienionych w załączniku Nr 2)

*

*

*

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Napiernik
Maja Wapłaniak

DYREKTOR ZPITZC
im. J. Marcinkowej
Majka
mgr Karolina M. Hysc-Tulec