

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.

I. Nazwa i siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr.

1. Nazwa i siedziba instytucji: **Dom Kultury w Goldapi, ul. Krótka 2 , 19-500 Goldap**
2. Podstawowy przedmiot działalności: **działalność Domów i Ośrodków Kultury - edukacja i upowszechnianie kultury.**
3. Właściwy organ nadzorujący: **Samorząd gminy Goldap.**
4. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym : **roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres sprawozdawczy 01.01.2020 roku do 31.12.2020 roku.**
5. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na poważne zagrożenia dla kontynuowania przez nią działalności:

**roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Instytucję przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy .
Nie ma poważniejszych zagrożeń dla działalności w 2021 roku.**

6. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości w tym metod wyceny aktywów i pasywów pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego:

aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości, z tym że:

- a) **ewidencję analityczną ilościowo-wartościową środków trwałych, których grupy wymieniono w załączniku nr 1 prowadzi się w sposób uproszczony;**
- b) **odpisów amortyzacyjnych (umorzenia) dokonuje się metodą liniową;**
- c) **stany i rozchody materiałów wycenia się wg cen zakupu stosując zasadę – pierwsze weszło – pierwsze wyszło.**

BURMISTRZ GOLDAPI
Za zgodność z oryginałem
30. MAR. 2021
data **Tomasz Rafał Luto**
podpis

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA.

I. Wyjaśnienie do bilansu.

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu : aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienia stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia:

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	AktuPrzy – ali – chody zacja		Rozcho - dy	Stan na koniec roku obrotowego	Umorzenia - amortyzacja					Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)		
		3	4			8	9	10	11	12			13	
1. Budynki i budowle w tym: inwestycja w nabytym środku trwałym	3411224,52				3411224,52	1186298,15		117184,60				1303482,75	2224926,37	2107741,77
2. Maszyny i urządzenia	116911,60				116911,60	109792,75		1061,74				110854,49	7118,85	6057,11
3. Urządzenia techniczne	44894,07				44894,07	27149,86		3103,16				30253,02	17744,21	14641,05
4. Środki transportu	71367,81				71367,81	34494,46		14273,56				48768,02	36873,35	22599,79
5. Pozostałe środki trwałe	386619,36				386619,36	276341,58		24063,20				300404,78	110277,78	86214,58
Razem:	4031017,42				4031017,42	1634076,86		159686,26				1793763,12	2396940,56	2237254,30
Wartości niematerialne i prawne	19926,33				19926,33	19926,33						19926,33		
Razem:	4050943,75				4050943,75	1654003,19		159686,26				1813689,45	2396940,56	2237254,30

2. Dane o strukturze własności funduszu Instytucji.

Fundusz Instytucji Kultury należy w 100% do Gminy Goldap.

3. Stan na początku roku obrotowego, zwiększenie i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszu.

	Stan funduszu na dzień 01.01.2020	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan funduszu na dzień 31.12.2020
Saldo początkowe	66674,29	-	-	-
Zysk za 2020 rok	-	107535,62	-	-
Saldo końcowe	-	-	-	174209,91

4. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty

Za zgodność z oryginałem
BURMISTRZ GOLDAPI
 30. MAR. 2021
 data
Tomasz Rafał Luto
 podpis

Zobowiązania	Okres wymagalności								Razem	
	Do 1 roku		Powyżej 1 roku do 3 lata		Powyżej 3 lat do 5		Powyżej 5 lat			
	Stan na :									
	Początek roku	Koniec roku	Początek roku	Koniec roku	Początek roku	Koniec roku	Początek roku	Koniec roku	Początek roku	Koniec roku
1. Wobec jednostek powiązanych:	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
2. Wobec pozostałych jednostek:	25103,88	7708,73							25103,88	7778,73
a) kredyty i pożyczki	--	--							--	--
b) z tytułu dłużnych papierów wartościowych	--	--							--	--
c) inne zobowiązania finansowe	--	--							--	--
d) z tytułu dostaw i usług	25103,88	7778,73							25103,88	7778,73
e) zaliczki otrzymane na dostawy	--	--							--	--
f) zobowiązania wekslowe										
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	131,00	-							131,00	-
h) z tytułu wynagrodzeń	--	--							--	--
i) inne	1089,75	30,00							1089,75	30,00
3. Fundusz ZFŚS	-	-							-	-
Razem:	26324,63	7808,73	--	--	--	--	--	--	26324,63	7808,73

5. Wykaz czynnych rozliczeń międzyokresowych.

W jednostce wystąpiły rozliczenia międzyokresowe bierne

- zaliczki na poczet koncertów za 2021 rok - 103 482,00

Razem: 103 482,00

Za zgodność z oryginałem
30. MAR 2021
data
BURMISTRZ GÓLDAPI
Tomasz Rajal Luto

Wyjaśnienia do rachunku zysków i strat.

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży towarów, produktów i materiałów.

Instytucja osiągnęła w roku obrotowym następujące przychody ze sprzedaży:

a) sprzedaż kina	- 100 223,64 zł
b) sprzedaż usług działalności pomocniczych	- 30 421,69 zł
<hr/>	
Razem:	130 645,33 zł

Instytucja osiągnęła w roku obrotowym pozostałe przychody operacyjne:

a) dotacja podmiotowa	1 400 000,00 zł
b) darowizny	3 500,00 zł
c) zwolnienia ze składek ZUS	31 024,60 zł
d) dotacje z projektów i dotacji inwestycyjne	156 045,96 zł
e) pozostałe	3 854,44 zł
<hr/>	
Razem:	1 594 425,00 zł.

Instytucja osiągnęła w roku obrotowym przychody finansowe: 56,75 zł
Zmiana stanu produktów 101 493,00 zł

2. Dane o kosztach rodzajowych.

Lp.	Wyszczególnienie	2019	2020
1.	Amortyzacja	159686,26	161123,52
2.	Zużycie materiałów i energii	167955,98	220078,28
3.	Usługi obce	719258,88	393865,56
4.	Podatki i opłaty	78020,04	48383,77
5.	Wynagrodzenia	712644,88	732067,68
6.	Ubezpieczenia i inne świadczenia	133341,50	145483,57
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	11745,63	13898,87
8.	Wartość sprzedanych materiałów	684,70	155,00
	Ogółem:	1 983337,87	1 699 805,17

W pozostałych kosztach operacyjnych Instytucji w 2020 roku wystąpiła kwota 1241,43 zł z tytułu korekt podatku VAT ze środków trwałych z lat ubiegłych
Koszty finansowe w 2019 nie wystąpiły.

Z planowanej dotacji z Urzędu Miejskiego na 2020 rok w kwocie 1700 000,00 zł wykorzystano kwotę 1400 000,00 zł w związku odwołaniem imprez masowych ze względu na okres pandemii.

Dodatni wynik finansowy w kwocie : 106 295,62 zł

Za zgodność z oryginałem
BURMISTRZ GOLDAJ
30. MAR. 2021.....
data
Tomasz Rafał Luto
podpis

II. *Objaśnienie niektórych zagadnień osobowych.*

1. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Lp.	Grupa	Ilość pracowników
1.	Pracownicy administracji	4
2.	Pracownicy merytoryczni	4
3.	Pracownicy obsługi	4
Razem:		12

2. Informacja o wynagrodzeniach, łącznie z nagrodą roczną wypłaconą lub należną osobom kierującym Instytucją.


Wyszczególnienie	Wynagrodzenie brutto
1. Dyrektora	54 686,67
Razem:	54 686,67

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Zmiany nie nastąpiły.

Gołdap, dnia 08.03.2021 rok.

Sporządził:



Kierownik instytucji:

DYREKTOR
Domu Kultury w Gołdapi
mgr Halina Wojtanis

Za zgodnym z oryginałem
3 0. MAR. 2021
data Tomasz Bęfel Luto

DOM KULTURY W GOŁDAP 19-500 GOŁDAP UL. KRÓTKA 2	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) Sporządzony na dzień 31.12.2020 r.	Adresat: URZĄD MIEJSKI W GOŁDAP	
		Stan na początek roku	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej:		1 741 391,12	1 632 138,33
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		339 897,12	130 645,33
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		1 494,00	101 493,00
III. Koszt wytwarzania produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		1 400 000,00	1 400 000,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej		1 983 337,87	1 715 056,25
I. Amortyzacja		159 686,26	161 123,52
II. Zużycie materiałów i energii		168 640,68	220 233,28
III. Usługi obce		719 258,88	393 865,56
IV. Podatki i opłaty		78 020,04	48 383,77
V. Wynagrodzenia		712 644,88	732 067,68
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		133 341,50	145 483,57
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		11 745,63	13 898,87
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		-241 946,75	-82 917,92
D. Pozostałe przychody operacyjne		155 390,63	190 425,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje		146 545,96	152 045,96
III. Inne przychody operacyjne		8 844,67	38 379,04
E. Pozostałe koszty operacyjne		8 625,13	1 268,21
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne		8 625,13	1 268,21
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)		-95 181,25	106 238,87
G. Przychody finansowe		514,48	56,75
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		514,48	56,75
III. Inne			
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
I. Odsetki		0,00	0,00
II. Inne			
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)		-94 666,77	106 295,62
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)		0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne			
II. Straty nadzwyczajne			
K. Zysk (strata) brutto (I – J)		-94 666,77	106 295,62
L. Podatek dochodowy			
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych			
N. Zysk (strata) netto (K – L – M)		-94 666,77	106 295,62

Marianna Karłowicz

(główny księgowy)

3.02.2021

(rok, miesiąc, dzień)

Za zgodnym

30. MAR. 2021

data

DURMISTRZ GÓLDAP

Tomasa Dąbaj Łuk

DIREKTOR

Domu Kultury w Gołdapi

Halina Wojtanis

mgr Halina Wojtanis

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: DOM KULTURY W GOŁDAPU 19-500 GOŁDAP UL. KRÓTKA 2		BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31.12.2020 r.		Adresat: URZĄD MIEJSKI W GOŁDAPU	
Numer identyfikacyjny REGON: 000687422					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 237 254,30	2 076 130,78	A. Fundusz	66 674,29	172 969,91
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	161 341,06	161 341,06
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 237 254,30	2 076 130,78	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-94 666,77	106 295,62
1. Środki trwałe	2 237 254,30	2 076 130,78	1.1. Zysk netto (+)		106 295,62
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)	-94 666,77	
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 107 741,77	1 990 557,17	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	20 698,16	13 559,77	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		-94 666,77
1.4. Środki transportu	22 599,79	8 326,23	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe	86 214,58	63 687,61	B. Państwowy fundusz celowy		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	26 324,63	7 808,73
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	26 324,63	7 808,73
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	25 103,88	7 778,73
1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów	131,00	0,00
2. Papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
V. Wartość mienia zlikwidowanych			5. Pozostałe zobowiązania	1 089,75	30,00
B. Aktywa obrotowe	64 563,41	168 347,57	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
I. Zapasy	2 927,80	2 772,80	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1.1. Materiały			III. Rezerwy na zobowiązania		
1.2. Półprodukty i produkty w toku			D. Fundusze specjalne	661,02	2 087,90
1.3. Produkty gotowe			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	661,02	2 087,90
1.4. Towary	2 927,80	2 772,80	2. Inne fundusze		
II. Należności krótkoterminowe	12 597,65	16 542,48	E. Rozliczenia międzyokresowe	2 208 157,77	2 061 611,81
1. Należności z tytułu dostaw i usług	692,96	0,00	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	2 208 157,77	2 061 611,81
2. Należności od budżetów			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	5,54	0,00			
4. Pozostałe należności	11 899,15	16 542,48			
rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	45 048,96	45 550,29			
1. Środki pieniężne w kasie	8 243,29	1 206,21			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	36 805,67	44 344,08			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje i udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe	3 989,00	103 482,00			
Suma aktywów	2 301 817,71	2 244 478,35	Suma pasywów	2 301 817,71	2 244 478,35

A. **Objaśnienie** — wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. **Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:**

- Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 19926,33
- Umorzenie środków trwałych 1810228,46
- Umorzenie pozostałych środków trwałych 332257,11
- Odpisy aktualizujące należności 0

Marianna Karłowicz

(główny księgowy)

3.02.2021

(rok, miesiąc, dzień)

Za zgodą
0. MAR. 2021
data

Tomasz Rafał Luto

DYREKTOR
Domu Kultury w Gołdapi

mgr Halina Wojtaniś

Halina Wojtaniś

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: DOM KULTURY W GOŁDAPU 19-500 GOŁDAP, UL. KRÓTKA 2	Zestawienie zmian w funduszu jednostki Urzędu Miejskiego w Gołdapi Sporządzone na dzień 31 grudnia 2020 r.	Adresat: URZĄD MIEJSKI W GOŁDAPU
Numer identyfikacyjny REGON: 000687422		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	237 393,40	161 341,06
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 001,00	0,00
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	1 001,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4. Środki na inwestycje		
1.5. Aktualizacja środków trwałych		
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10. Inne zwiększenia		
2. Zmniejszenia funduszu jednostki	77 053,34	94 666,77
2.1. Strata za rok ubiegły	77 053,34	94 666,77
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		
2.5. Aktualizacja środków trwałych		
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek		
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia		
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	161 341,06	66 674,29
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-94 666,77	106 295,62
1. zysk netto (+)		106 295,62
2. strata netto (-)	-94 666,77	
IV. Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		
V. Fundusz (II+III-IV)	66 674,29	172 969,91

Marianna Karłowicz

(główny księgowy)

3.02.2021

(rok, miesiąc, dzień)

Halina Wojtanis

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Domu Kultury w Gołdapi

mgr Halina Wojtanis

Za zgodność z oryginałem
30. MAR. 2021
data

BURMISTRZ GOŁDAPU

Tomasz Rafał Luto
podpis