

PREZYDENT MIASTA PRUSZKOWA



Zarządzenie nr 125/2021
Prezydenta Miasta Pruszkowa
z dnia 31 maja 2021 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury
- Zespołu Tańca Ludowego „Pruszkowiaczy” za 2020 rok

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 713 z późn. zm.), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 217 z późn. zm.) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 194 z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury – Zespołu Tańca Ludowego „Pruszkowiaczy” za rok 2020 składające się z:

- 1) bilansu na dzień 31 grudnia 2020 r. – załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia,
- 2) rachunku zysków i strat na dzień 31 grudnia 2020 r. – załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia,
- 3) informacji dodatkowej na dzień 31 grudnia 2020 r. – załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

PREZYDENT
MIASTA PRUSZKOWA

Paweł Makuch

BILANS

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień: 31.12.2020 r.

jednostka obliczeniowa: zł

A	AKTYWA	Stan na		A	PASYWA	Stan na	
		31.12.2019	31.12.2020			31.12.2019	31.12.2020
A	Aktywa trwałe	13 865,12	5 137,45	A	Kapitał (fundusz) własny	96 592,60	113 973,79
I	Wartości niematerialne i prawne	934,80	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	66 256,90	96 592,60
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	934,80		III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	12 930,32	5 137,45	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	12 930,32	5 137,45		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	12 930,32	5 137,45	VI	Zysk (strata) netto	30 335,70	17 381,19
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 421,22	9 036,34
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne – długoterminowa	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– krótkoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			3	Pozostałe rezerwy – długoterminowe	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek				– krótkoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości			1	Wobec jednostek powiązanych		
2	Wartości niematerialne i prawne				Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek		
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe						

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	4 421,22	9 036,34
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	200,80	1 237,31
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	200,80	1 237,31
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	200,80	1 237,31
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	87 148,70	117 872,68	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	12 138,39	9 911,87	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	12 138,39	9 911,87	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy		
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– do 12 miesięcy			i)	inne		
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	4 220,42	7 799,03
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00				
	– do 12 miesięcy						
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne					
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	75 010,31	107 960,81			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	75 010,31	107 960,81			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	75 010,31	107 960,81			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	75 010,31	107 960,81			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	101 013,82	123 010,13			
	PASYWA razem (suma poz. A i B)	101 013,82	123 010,13			

Główny Księgowy

mgr Irena Miros

29.03.2021

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR

Zespołu Tańca Ludowego

"PRUSZKOWIACY"

Piotr Grządkowski

29.03.2021

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

załącznik nr 2

sporządzony za okres 2020.01.01-2020.12.31

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2019	2020
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	912 471,17	864 008,75
I	Amortyzacja	8 727,67	33 603,11
II	Zużycie materiałów i energii	83 199,26	43 538,66
III	Usługi obce	298 990,51	174 860,57
IV	Podatki i opłaty, w tym:		
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	430 027,98	509 815,88
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	77 616,23	93 425,42
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	13 909,52	8 765,11
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-912 471,17	-864 008,75
D	Pozostałe przychody operacyjne	945 539,31	888 877,38
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	790 490,00	764 016,55
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	155 049,31	124 860,83
E	Pozostałe koszty operacyjne	2 732,51	7 487,54
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	2 732,51	7 487,54
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	30 335,63	17 381,09
G	Przychody finansowe	0,10	0,10
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	0,10	0,10
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,03	0,00
I	Odsetki, w tym:	0,03	
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	30 335,70	17 381,19
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	30 335,70	17 381,19

Główny Księgowy

mgr Irena Miros

29.03.2021

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR
Zespołu Tańca Ludowego

"PRUSZKOWIACY"

Piotr Grządkowski

29.03.2021

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Zespół Tańca Ludowego
"PRUSZKOWIAC"
05-800 Pruszków, ul. Bohaterów Warszawy 4
NIP: 5342257727, REG. 015740952
Tel. (22) 758-62-42

Zespołu Tańca Ludowego „Pruszkowiacy”**ul Bohaterów Warszawy 4 , 05-800 Pruszków****A) Wprowadzenie do sprawozdania finansowego****1. Dane instytucji kultury :**

Zespół Tańca Ludowego „Pruszkowiacy” 05-800 Pruszków ul. Bohaterów Warszawy 4
NIP 5342257727 REGON 015740952.

Podstawowy przedmiot działalności :

- edukacja kulturalna dzieci i młodzieży poprzez sztukę oraz nauka polskich tańców narodowych i regionalnych
- rozbudzanie zainteresowań kulturalnych oraz tworzenie warunków dla amatorskiego ruchu artystycznego wśród dzieci i młodzieży
- upowszechnianie folkloru polskiego i innych narodów
- współpraca ze środowiskami artystycznymi w kraju i zagranicą

2. Rejestr : Instytucja utworzona na podstawie Uchwały Rady Miejskiej w Pruszkowie nr XIX/183/04 z dnia 25 marca 2004 r , Ustawy z dnia 25 października 1991 r. oraz o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej Dz.U. 2017 poz. 862

3. Instytucja sporządza roczną sprawozdawczość obejmującą

- Bilans
- Rachunek zysków i strat`
- Zestawienie zmian w kapitale własnym
- Informacja dodatkowa

4. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności

5. Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie. Zapisy księgowe prowadzone są na podstawie dowodów księgowych w porządku chronologicznym i systematycznym w programie finansowo księgowym Info System Groszek.

6. Okres sprawozdawczy obejmuje datę od 01stycznia do 31 grudnia 2020r.

B) Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego**I. Objasnienia do bilansu**

- 1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych , wartości niematerialnych i prawnych , zawierający stan tych aktywów na początku roku obrotowego , zwiększenia i zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości .

Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł stosuje się stawki amortyzacyjne zgodnie z ustawą o p.d.o.p, metodą liniową. Środki trwale poniżej 10.000,00 umarza się i amortyzuje jednorazowo w miesiącu przyjęcia na stan według cen zakupu.

Tabela

Środek Trwały	Wartość początkowa	Umorzenie 2016-2018	Stan na 31.12.2019	Umorzenie 2019	Stan na 31.12.2019	Umorzenie 2020	Stan na 31.12.2020
Komputer APPLEIMAC 21,5	5 544,21	4.851,18	693,03	693,03	0.00	0.00	0.00
Kopiarka Konica	10 578,00	2.961,81	7.616,19	1 480,92	6.144,27	1 480,92	4.663,35
Pianino akustyczne	20 690,00	8.276,00	12.414,00	4 138,00	8.276,00	4 138,00	4.138,00
RAZEM	36 812,21	16.088,99	20.723,22	7 282,18	14.420,27	5.618,92	8.801,35
WNIP	8 364,76	6.495,16	1.869,60	934,80	934,8	934,80	0
RAZEM	8 364,76	6.495,16	1.869,60	934,80	934,8	934,80	0

1.2 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Pozycja nie występuje

1.3 Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Pozycja nie występuje

1.4 Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Zysk netto za 2020 rok w całości przeznaczony na fundusz podstawowy Zespołu Tańca Ludowego „Pruszkowiaczy”.

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego , zwiększeniach , wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Pozycja nie występuje

1.5 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności , ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego , zwiększeniach , wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Pozycja nie występuje

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

Pozycja nie występuje

1.7 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych .

Pozycja nie występuje

1.8 Zobowiązania warunkowe , w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia , także wekslowe ;

Pozycja nie występuje

II. Objaśnienia do rachunku zysków i strat

2.1 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku) brutto

Całość dochodu za 2020 r. Zespół Tańca Ludowego „Pruszkowiaczy” przeznaczą na cele statutowe, zatem dochód ten jest zwolniony od podatku dochodowego od osób prawnych.

2.2 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie , środków trwałych na własne potrzeby
Pozycja nie występuje

Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych , z podziałem na losowe i pozostałe
Pozycja nie występuje

III. Informacje o zatrudnieniu i wynagrodzeniach

3.1 Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe

W roku obrotowym przeciętne zatrudnienie wyniosło 5,44 etatu.

IV. Informacje o zmianach w polityce rachunkowości i sprawozdaniu finansowym

4.1 Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Pozycja nie występuje

V. Informacje co do możliwości kontynuowania działalności jednostki

5.1 W przypadku występowania niepewności , co do możliwości kontynuowania działalności , opis tych niepewności oraz stwierdzenie , że taka niepewność występuje , oraz wskazanie , czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane ;

Zespół Tańca Ludowego „Pruszkowiaczy” nie zakłada , ani nie przewiduje zagrożeń co do kontynuowania działalności .

VI. Pozostałe informacje , które mogą wpłynąć na ocenę finansową jednostki

6.1 W przypadku , gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej , finansowej oraz wynik finansowy jednostki , należy ujawnić te informacje

Nie dotyczy

Główny Księgowy
mgr Irena Miros

DYREKTOR
Zespołu Tańca Ludowego
„PRUSZKOWIACY”
Grządowski
Piotr Grządowski