

Identyfikator podatkowy NIP podatnika 8911267717
Numer KRS

Miejskie Centrum Kultury
ul. Parkowa 3
87-700 Aleksandrów Kujawski
tel. (54) 282-25-27
NIP: 891-12-67-717

URZĄD MIEJSKI
w Aleksandrowie Kujawskim
Wpł. 28. STY. 2020
L. dz. 1107, zał. 4

FRJ

e-Sprawozdanie finansowe JPK_SF (v.1-2)
dla jednostek innych w złotych
zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości

URZĄD MIEJSKI
w Aleksandrowie Kujawskim
Wpł. 29. STY. 2020
WYDZIAŁ FINANSOWY

za	Od (dzień - miesiąc - rok) 01-01-2019	Do (dzień - miesiąc - rok) 31-12-2019
----	--	--

A. Dane identyfikujące jednostkę			
1a. Nazwa pełna Miejskie Centrum Kultury			
1b. Adres			
Kraj Polska	Województwo Kujawsko-pomorskie	Powiat aleksandrowski	
Gmina Aleksandrów Kujawski	Ulica Parkowa	Nr domu 3	Nr lokalu
Miejscowość Aleksandrów Kujawski	Kod pocztowy 87-700	Pocztą Aleksandrów Kujawski	
B. Data sporządzenia sprawozdania finansowego			
Data wypełnienia (dzień - miesiąc - rok) 20-01-2020			

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(Imię, nazwisko, data i podpis)

Dorota Ciesielska
Główny Księgowy
Dorota Ciesielska

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

Arkadiusz Gralak
Dyrektor
Arkadiusz Gralak

Identyfikator podatkowy NIP podatnika 8911267717
Numer KRS

Miejskie Centrum Kultury
ul. Parkowa 3
87-700 Aleksandrów Kujawski
tel. (54) 282-25-27
NIP:891-12-67-717

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego (v.1-2)

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości (jednostka inna)

A. Dane identyfikujące jednostkę				
1a. Nazwa pełna Miejskie Centrum Kultury				
1b. Adres				
Kraj Polska	Województwo Kujawsko-pomorskie	Powiat aleksandrowski		
Gmina Aleksandrów Kujawski	Ulica Parkowa	Nr domu 3	Nr lokalu	
Miejscowość Aleksandrów Kujawski		Kod pocztowy 87-700	Pocztą Aleksandrów Kujawski	
Czy chcesz dodać adres siedziby przedsiębiorcy zagranicznego (wymagane w przypadku oddziału) <input type="checkbox"/> TAK				
Adres zagraniczny				
Kraj	Miejscowość	Kod pocztowy		
Ulica		Nr domu	Nr lokalu	
1c. Podstawowy przedmiot działalności jednostki				
kody PKD 9004Z - DZIAŁALNOŚĆ OBIEKTÓW KULTURALNYCH				
2. Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony <input type="checkbox"/> TAK, czas trwania działalności jest ograniczony				
od				
do				
3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym				
od 01-01-2019		do 31-12-2019		
4. Czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe <input type="checkbox"/> TAK <input checked="" type="checkbox"/> NIE				
B. Założenie kontynuacji działalności				
5a. Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę, w dającej się przewidzieć przyszłości <input checked="" type="checkbox"/> TAK <input type="checkbox"/> NIE				
5b. Wskazanie, czy istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności <input type="checkbox"/> TAK (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania dział.) <input checked="" type="checkbox"/> NIE (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania dział.)				
5c. Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności				

C. Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek

6a. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek sprawozdanie sporządzone przed połączeniem

6b. Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

D. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

7a. Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Zasady polityki rachunkowości

Rachunkowość w Miejskim Centrum Kultury w Aleksandrowie Kujawskim prowadzona jest na zasadach określonych w ustawie o rachunkowości i innych przepisach powszechnie obowiązujących, z uwzględnieniem zasad szczególnych określonych w ustawie z 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej oraz w polityce rachunkowości Miejskiego Centrum Kultury w Aleksandrowie Kujawskim określonej zarządzeniem nr 25/2012 Dyrektora Miejskiego Centrum Kultury w Aleksandrowie Kujawskim z dnia 31.12.2012r. z późn. zm. Dodatkowo obowiązuje zarządzenie GSO.021.2.2018 z dnia 02.01.2018r. w sprawie wprowadzenia trwałych, przy uwzględnieniu powyższych zmian obowiązujące zasady określono w następujący sposób:

Rok obrotowy

Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.

Metody wyceny aktywów i pasywów

1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się:

- w razie odpłatnego nabycia w drodze kupna według cen nabycia,
- w razie nabycia w drodze spadku, darowizny lub inny nieodpłatny sposób według wartości rynkowej z dnia nabycia, chyba że umowa darowizny albo umowa o nieodpłatnym przekazaniu określa wartość,
- lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

2. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

3. Składniki majątku o wartości od 1000,00 zł do 5 000,00 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty zużycia materiałów i ujmuje w ewidencji ilościowej. Składniki majątku o wartości jednostkowej od 5 001,00 do 10 000,00 zł umarza się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania, księgując to umorzenie Wn 402 zużycie materiałów-Ma 072). Do ewidencji tychże środków trwałych służy w instytucji konto 013, oraz 014 w przypadku środków trwałych zakupionych ze środków pozyskanych z zewnątrz, na których ujmowane są również środki trwałe:

- bez względu na wartość początkową, jeśli stanowią:

- Meble,
- Urządzenia biurowe,
- Lodówki,
- Inne urządzenia.

Ujmowane są one w ewidencji ilościowo-wartościowej. Środki trwałe o wartości początkowej większej od 5.000,00 zł, także zespoły komputerowe bez względu na ich wartość początkową. Wprowadzane są do ewidencji bilansowej tych aktywów oraz podlegają one amortyzacji zgodnie z przepisami podatkowymi. Odpisy od tych środków ustala się metodą liniową. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania.

4. Wartości niematerialne i prawne są to nabyte przez jednostkę prawa majątkowe, a także licencje (sublicencje) na oprogramowanie do komputerów, o przewidywanym okresie użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone na jednostki. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nieprzekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych jako dolna granica, od której składniki majątku zalicza się do wartości niematerialnych i prawnych, umarza się w miesiącu przekazania do użytkowania.

5. Wycena bilansowa uwzględnia dokonane odpisy umorzeniowe.

6. Zakupy materiałów wycenia się w cenie zakupu.

7. Należności i zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem ostrożności.

8. Rezerwy w uzasadnionej wiarygodnie oszacowanej wartości.

9. Fundusz instytucji, środki pieniężne w kasie oraz na rachunkach bankowych w wartości nominalnej.

10. Rezerwy na zobowiązania tworzy się zgodnie z art. 35d ustawy o Rachunkowości. Instytucja nie tworzy rezerw na zobowiązania przyszłych świadczeń dla pracowników z tytułu nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych. Roczna ich wartość jest mało istotna w ogólnych kosztach, a ponadto są one ujmowane w corocznie sporządzanych planach finansowych, które stanowią dla organizatora podstawę do przydzielenia dotacji na działalność.

11. Instytucja nie tworzy rezerwy na odroczony podatek dochodowy od osób prawnych, gdyż dochód jednostki przeznaczony na cele statutowe jest zwolniony z opodatkowania.

12. Ewidencja kosztów działalności prowadzona jest w układzie rodzajowym, a rachunek zysków i strat prezentowany jest w wariantcie porównawczym. Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwe należne lub uzyskane sprzedaży usług i towarów. Na wynik finansowy wpływają ponadto:

- Pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio, związane z działalnością podstawową operacyjną,
- Przychody finansowe i koszty finansowe.

13. Księgi rachunkowe obejmują zbiory zapisów księgowych obrotów i sald, które tworzą:

- Dziennik,
- Księgę główną,
- Księgi pomocnicze,
- Zestawienie obrotów i sald.

14. Księgi rachunkowe prowadzi się za pomocą komputera w programie finansowo-księgowym WF-FAKIR, kadry-plate WF-GANG, środki trwałe WF-BEST.

15. W przypadku uzasadnionego braku możliwości uzyskania dowodu zewnętrznego obcych dowodów źródłowych stosuje się dowód zastępczy w postaci dokumentu poświadczającego przyjęcie dostawy lub wykonanie usługi wystawionego przez uprawnioną osobę, sprawdzonego i podpisanego przez Kierownika/pracownika właściwego działu oraz zaakceptowanego przez Dyrektora instytucji.

16. Do strat i zysków nadzwyczajnych instytucja zalicza zdarzenia, które powstają w wyniku działania sił natury na skutek zdarzeń trudnych do przewidzenia poza działalnością operacyjną i nie są związane z ogólnym ryzykiem prowadzenia działalności podstawowej.

17. Sprawdzenie dokumentacji księgowej pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym jest równoznaczne ze sprawdzeniem pod względem legalności, gospodarności i celowości wydatkowania środków publicznych.

18. Zbiór danych tworzących księgi rachunkowe objęty jest ochroną zewnętrzną jak i wewnętrzną.

7b. Omówienie metod ustalenia wyniku finansowego

Zmiany wartości środków trwałych

Wyszczególnienie roku	Stan na początek roku 2019	Zmiany		Stan na koniec roku 2019
		zwiększenie	zmniejszenie	
Grupa 1 Budynki i lokale				
a/ wartość początkowa	1 044 311,62	x	x	1 044 311,62
b/ dotychczasowe umorzenie	665 662,12	26 059,56	x	691 721,68
c/ wartość netto	378 649,50	x	26 059,56	352 589,94
Grupa 3-6 Maszyny, urządzenia techniczne				
a/ wartość początkowa	95 924,97	x	22 098,43	73 826,55
b/ dotychczasowe umorzenie	91 538,85	1 733,25	22 098,43	71 173,67
c/ wartość netto	3 529,39	x	1 733,25	1 796,14
Grupa 8 Narzędzia, przyrządy i wyposażenie				
a/ wartość początkowa	90 739,50	x	0,00	90 739,50
b/ dotychczasowe umorzenie	88 549,39	477,96	0,00	89 027,35
c/ wartość netto	2 190,11	x	477,96	1 712,15

Zmiany wartości niematerialnych i prawnych oraz „pozostałych środków trwałych”

Wyszczególnienie	Stan na początek roku 2019	Zmiany		Stan na koniec roku 2019
		zwiększenie	zmniejszenie	
Wartości niematerialne i prawne				
a/ wartość początkowa	11 616,99	x	x	11 616,99
b/ dotychczasowe umorzenie	11 616,99	x	x	11 616,99
c/ wartość netto	0,00	x	x	0,00
Pozostałe środki trwałe				

a/ wartość początkowa	244 485,26	8 113,76	2 752,00	249 847,02
b/ dotychczasowe umorzenie	244 485,26	8 113,76	2 752,00	249 847,02
c/ wartość netto	0,00	0,00	0,00	0,00

2.

- Środki trwałe w budowie na dzień 01.01.2019r. Wynosiły 345 587,75 zł i nie uległy zmianie na dzień 31.12.2019r.
- Środki trwałe w budowie „ Remont sali widowiskowej Miejskiego Centrum Kultury ” na dzień 31.12.2019 r. wyniosły 665 291,26 zł.

3.

W księgach Miejskiego Centrum Kultury (dalej zwanego MCK) na koncie pozabilansowym występuje prawo rzeczowe w postaci wieczystego użytkowania gruntów na kwotę 147 733,00 zł.

4.

Fundusz Instytucji Kultury na dzień 01.01.2019r. Wynosił 805 718,85. Jego stan uległ zmianie o wysokość zysku z ubiegłego roku i na dzień 31.12.2019r. Wynosi 808 449,63 zł.

5.

Wykazany w rachunku zysków i strat dodatni wynik finansowy w kwocie 14 535,43 zł wynika z ostrożnego wydatkowania środków.

Należy wskazać, że instytucja wypełnia zadania własne gminy miejskiej w zakresie upowszechniania kultury, realizuje większość przedsięwzięć jako imprezy ogólnodostępne – niebiletowane.

Miejskie Centrum Kultury w Aleksandrowie Kujawskim zysk za rok 2019 przeznaczy w całości na Funduszu Rezerwowym Instytucji Kultury.

6.

W 2019 r. w Miejskim Centrum Kultury w Aleksandrowie Kujawskim nie utworzono rezerw na należności.

7.

W 2019 r. w MCK nie wystąpiły odpisy aktualizujące należności.

8.

Wykaz zobowiązań instytucji do 1 roku w złotych :

z tytułu dostaw i usług 5 700,96 zł

Podział zobowiązań długoterminowych instytucji wg pozycji bilansu, o okresie spłaty:

od 1 roku do 3 lat nie dotyczy

od 3 lat do 5 lat nie dotyczy

powyżej 5 lat nie dotyczy

9.

Jako rozliczenia międzyokresowe majątku trwałego w kwocie 733 638,23 zł ujęto rozliczenia zakupu środków trwałych sfinansowanych dotacją - w ramach środków inwestycyjnych otrzymanych od organizatora na zadanie „ Remont sali widowiskowej Miejskiego Centrum Kultury ” w Aleksandrowie Kujawskim.

W instytucji nie wystąpiły w roku 2019 czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dotyczące zakupu towarów i usług.

10.

W MCK w roku 2019 nie wystąpiły zobowiązania warunkowe.

II

1.

Struktura rzeczowa przychodów w zł: 53 958,25

sprzedaż biletów 692,20

wynajem pomieszczeń 35 839,90

nagłośnienie	424,39
plakatowanie – usługa reklamowa	3 108,98
organizacja imprez	95,00
akredytacja	544,83
przewozy	11 913,11
pamiątki	1 339,84

przychody operacyjne
(dotacje, wsparcie na organizację imprez
darowizny – wpłaty na działalność MCK)

	25 860,39
--	-----------

pozostałe przychody operacyjne
(środki pieniężne pozyskane na zakup/ulepszenie
środków trwałych)

	184 757,09
--	------------

2.

W jednostce nie wystąpiły odpisy aktualizujące wartość zapasów.

3.

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto w zł:

Przychody wg ksiąg będące podstawą opodatkowania	953 829,58
Koszty rodzajowe, pozostałe koszty wg ksiąg rachunkowych	934 523,76
Koszty niezyskania przychodu:	
koszty sfinansowane dotacjami	684 600,00
koszty sfinansowane dotacją inwestycyjną	184 757,09
amortyzacja i inne koszty NKUP	28 270,77
Razem koszty niezyskania przychodu	904 527,86
Koszty uzyskania przychodu	29 995,90
Dochód	923833,68
Dochody wolne od podatku	869 357,09
Wynik podatkowy	54 476,59

4.

W roku 2019 jednostka poniosła nakład w kwocie 184 757,09 zł. na zadanie „ Remont sali widowiskowej Miejskiego Centrum Kultury w Aleksandrowie Kujawskim .”

- pełnienie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego przy realizacji II etapu inwestycji o nazwie: Przebudowa istniejącego balkonu oraz sufitu nad salą widowiskową w MCK wraz z remontem budynku w Aleksandrowie Kujawskim Fra 3/2019 na kwotę 3 000,00 zł,
- przygotowanie i przeprowadzenie procedur przetargu na wykonanie zadania: Przebudowa istniejącego balkonu oraz sufitu nad salą widowiskową w MCK wraz z remontem budynku w Aleksandrowie Kujawskim wg umowy 500,00 zł.
- drugi etap inwestycji zrealizowano na podstawie decyzji nr 367/2017 Starosty Aleksandrowskiego z dnia 24.10.2017 roku zatwierdzającej projekt budowlany i udzielającej pozwolenia dla Miejskiego Centrum Kultury w Aleksandrowie Kujawskim obejmującego przebudowę istniejącego balkonu oraz sufitu nad salą widowiskową Miejskiego Centrum Kultury wraz z jego remontem przy ul. Parkowej w miejscowości Aleksandrów Kujawski, działka nr 2 karta mapy 23, obręb m. Aleksandrów Kujawski.
Drugim etapem remontu objęto salę kinową, garderoby i toalety przy garderobach z wyłączeniem części prawej dobudówki. w następujących robotach branżowych:

1) instalację elektryczną wraz z rozdzielniami bez montażu opraw oświetleniowych, gniazd, łączników i instalacji odgromowej,

2) instalację c.o. instalacje kanalizacyjne, instalacje wody użytkowej bez montażu armatury sanitarnej zgodnie z projektem budowlanym.

• faktura za wykonane prace remontowe Fra 00072/2019 na kwotę 181 257,09 zł.

III

1.

Zatrudnienie na dzień 31.12.2019 roku wyniosło 7 osób w przeliczeniu na pełen etat.

pracownicy administracyjni – 4

pracownicy obsługi – 3

IV.

1.

W instytucji nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.

2.

W instytucji nie wystąpiły znaczące zdarzenia po dniu bilansowym nie uwzględnione w bilansie i w rachunku zysków i strat.

7c. Omówienie metod ustalania sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

W instytucji wprowadzono ujednolicone zasady rachunkowości zarządzeniem nr 25/2012 Dyrektora Miejskiego Centrum Kultury w Aleksandrowie Kujawskim, obowiązującym od dnia 01.01.2013r. Przedmiotowym zarządzeniem nie wprowadzono istotnych zmian dotychczasowych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w jednostce. Jednakże powyższe zasady rachunkowości ujęły zmiany w obowiązujących przepisach w zakresie ewidencji środków trwałych. Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie będą rozliczane przez rozliczenia międzyokresowe przychodów. Otrzymane dotacje celowe na „finansowanie inwestycji w tym zakup środków trwałych” będą zwiększały rozliczenia międzyokresowe przychodów.

Zarządzeniem nr 33/2014 Dyrektora Miejskiego Centrum Kultury w Aleksandrowie Kujawskim, obowiązującym od 01.01.2015 zaktualizowano dokumentację opisującą zasady (polityki) rachunkowości wprowadzonej zarządzeniem nr 25/2012.

W wyniku zmiany ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej zarządzeniem nr 34/2015 Dyrektora Miejskiego Centrum Kultury w Aleksandrowie Kujawskim wprowadzono zmiany do zasad (polityki) rachunkowości określonej zarządzeniem nr 25/2012 Dyrektora Miejskiego Centrum Kultury w Aleksandrowie Kujawskim z późn. zm. obowiązujące od dnia 01.01.2015r. Przedmiotowe zarządzenie ujęło, w szczególności zmiany przepisów w zakresie ewidencji tworzonego funduszu rezerwowego oraz funduszu instytucji kultury.

Zmiany powyższe oraz Ustawa o zmianie ustaw regulujących warunki dostępu do wykonywania niektórych zawodów z dnia 5 sierpnia 2015 r. (Dz.U. z 2015 r. poz. 1505), w szczególności jej art.22 brzmienu :

„1. Wartość odpowiadającą niezamortyzowanej części wartości początkowej podlegających amortyzacji aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji, których wartość zwiększyła przed dniem 1 stycznia 2012 r. fundusz instytucji kultury, podlega przeniesieniu na rozliczenia międzyokresowe przychodów, o których mowa w art. 41 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2013 r. poz. 330, z późn. zm.).

2. Wartość odpowiadającą niezamortyzowanej części wartości początkowej podlegających amortyzacji aktywów trwałych ustala się na dzień 31 grudnia 2014 r.

3. Przeniesienie, o którym mowa w ust. 1, następuje nie później niż na dzień 31 grudnia 2015 r.

4. Rozliczenie wartości przychodów przeniesionych, na podstawie ust. 1, następuje zgodnie z art. 41 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

5. Rozliczenie, o którym mowa w ust. 4, ma zastosowanie do odpisów amortyzacyjnych dokonanych od dnia 1 stycznia 2015 r. „

wskazuje, iż wartość odpowiadającą niezamortyzowanej części wartości początkowej aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji, których wartość zwiększyła przed dniem 1 stycznia 2012 r. fundusz Instytucji Kultury, podlega przeniesieniu na rozliczenia międzyokresowe przychodów, o których mowa w art. 41 o rachunkowości.

Dokumentacja będąca w posiadaniu Miejskiego Centrum Kultury w Aleksandrowie Kujawskim nie wskazuje na źródła finansowania niezamortyzowanej części aktywów trwałych, które mogły i lub zwiększyły fundusz instytucji. W związku z powyższym uniemożliwiło to dokonanie stosownej korekty w majątku instytucji kultury.

6. Dane liczbowe sprawozdania finansowego za rok 2019 są porównywalne z danymi sprawozdania finansowego za rok poprzedzający.

7d. Omówienie pozostałych zasad

Miejskie Centrum Kultury w Aleksandrowie Kujawskim nie obowiązuje sprawozdanie z przepływów środków pieniężnych.

E. Uszczegółowienie sprawozdania

Nazwa pozycji

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Dodatkowe informacje i objaśnienia

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości (jednostka inna)

PDF

W tym miejscu możesz załączyć pliki PDF do sprawozdania finansowego, np. sprawozdanie z audytu lub not dodatkowych lub innych

Typ pliku	Nazwa pliku PDF	Opis pliku
a	b	c

Opis (treść dodatkowych informacji i objaśnień)

Brak

Osoba, której powierzono sporządzenie sprawozdania finansowego (imię, nazwisko, data i podpis)

Dorota Ciesielska

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu (imię, nazwisko, data i podpis)

Arkadiusz Gralak

Główny Księgowy
Dorota Ciesielska
Dorota Ciesielska

Dyrektor
Arkadiusz Gralak
mgr Arkadiusz Gralak

Rachunek zysków i strat (v.1-2) (wariant porównawczy)

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości - w złotych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	53 958,25	73 078,77	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	53 958,25	73 078,77	
B. Koszty działalności operacyjnej	749 766,67	769 040,32	0,00
I. Amortyzacja	28 270,77	28 500,96	
II. Zużycie materiałów i energii	90 487,31	94 644,93	
III. Usługi obce	104 494,77	98 814,40	
IV. Podatki i opłaty, w tym:	10 755,87	12 973,65	
- podatek akcyzowy			
V. Wynagrodzenia	422 829,55	443 928,40	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	88 918,77	84 959,21	
- emerytalne			
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 009,63	5 218,77	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-695 808,42	-695 961,55	0,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	895 217,48	934 637,09	0,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje	869 357,09	922 909,01	
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
IV. Inne przychody operacyjne	25 860,39	11 728,08	
E. Pozostałe koszty operacyjne	184 757,09	235 909,01	0,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III. Inne koszty operacyjne	184 757,09	235 909,01	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	14 651,97	2 766,53	0,00
G. Przychody finansowe	109,93	258,72	0,00
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:	109,93	258,72	
- od jednostek powiązanych			
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
- w jednostkach powiązanych			

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
V. Inne			
H. Koszty finansowe	226,47	294,47	0,00
I. Odsetki, w tym:			
- dla jednostek powiązanych			
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
- w jednostkach powiązanych			
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
IV. Inne	226,47	294,47	
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)	14 535,43	2 730,78	0,00
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)	14 535,43	2 730,78	0,00

Osoba, której powierzono sporządzenie sprawozdania finansowego (imię, nazwisko, data i podpis)

Dorota Ciesielska

Główny Księgowy
Ciesielska
Dorota Ciesielska

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy - wszyscy członkowie tego organu (imię, nazwisko, data i podpis)

Arkadiusz Gralak

Dyrektor
Gralak
Arkadiusz Gralak

Bilans (v.1-2)

Zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości - w złotych

AKTYWA	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Aktywa trwałe	1 366 977,24	1 237 542,10	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2. Wartość firmy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne			
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 366 977,24	1 237 542,10	0,00
1. Środki trwałe	356 098,23	384 369,00	
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	352 589,94	378 649,50	
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 796,14	3 529,39	
d) środki transportu			
e) inne środki trwałe	1 712,15	2 190,11	
2. Środki trwałe w budowie	1 010 879,01	853 173,10	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych			
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Od pozostałych jednostek			
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Nieruchomości			
2. Wartości niematerialne i prawne			
3. Długoterminowe aktywa finansowe			
a) w jednostkach powiązanych			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
c) w pozostałych jednostkach			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			

4. Inne inwestycje długoterminowe			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
B. Aktywa obrotowe	195 347,01	148 470,35	0,00
I. Zapasy	2 579,08	1 945,82	0,00
1. Materiały	2 579,08	1 945,82	
2. Półprodukty i produkty w toku			
3. Produkty gotowe			
4. Towary			
5. Zaliczki na dostawy i usługi			
II. Należności krótkoterminowe	0,00	6 531,45	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
3. Należności od pozostałych jednostek		6 531,45	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		6 531,45	
- do 12 miesięcy		6 531,45	
- powyżej 12 miesięcy			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			
c) inne			
d) dochodzone na drodze sądowej			
III. Inwestycje krótkoterminowe	192 767,93	139 993,08	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	192 767,93	139 993,08	
a) w jednostkach powiązanych			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			

c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	192 767,93	139 993,08	
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	191 726,93	139 993,08	
- inne środki pieniężne			
- inne aktywa pieniężne	1 041,00		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			
D. Udziały (akcje) własne			
Aktywa razem	1 562 324,25	1 386 012,45	0,00

PASYWA	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Kapitał (fundusz) własny	822 985,06	808 449,63	0,00
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	808 449,63	805 718,85	
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:			
1. Nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:			
1. Z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:			
1. Tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
2. Na udziały (akcje) własne			
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych			
VI. Zysk (strata) netto	14 535,43	2 730,78	
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	739 339,19	577 562,82	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
a) długoterminowa			
b) krótkoterminowa			
3. Pozostałe rezerwy			
a) długoterminowe			
b) krótkoterminowe			
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych			
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Wobec pozostałych jednostek			
a) kredyty i pożyczki			
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe			
d) zobowiązania wekslowe			
e) inne			

III. Zobowiązania krótkoterminowe	5 700,96	922,50	0,00
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	5 700,96	922,50	
a) kredyty i pożyczki			
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe			
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 700,96	922,50	
- do 12 miesięcy	5 700,96	922,50	
- powyżej 12 miesięcy			
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi			
f) zobowiązania wekslowe			
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			
h) z tytułu wynagrodzeń			
i) inne			
4. Fundusze specjalne			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	733 638,23	576 640,32	0,00
1. Ujemna wartość firmy			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	733 638,23	576 640,32	
a) długookresowe	733 638,23	576 640,32	
b) krótkoterminowe			
Pasywa razem	1 562 324,25	1 386 012,45	0,00

Osoba, której powierzono sporządzenie sprawozdania finansowego (imię, nazwisko, data i podpis)

Dorota Ciesielska

Dłówny Księgowy

Dorota Ciesielska

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy - wszyscy członkowie tego organu (imię, nazwisko, data i podpis)

Arkadiusz Gralak

Dyrektor

mgr Arkadiusz Gralak