

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji
kultury**

- Park Dziedzictwa Gór Świętokrzyskich „Łysa Góra ” za 2019r.

Na podstawie art. 30 ust 1 ustawy z dnia 8 marca 1991 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2020 r. poz. 713 ze zm.), art. 53 ust 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2019 r. poz. 351 ze zm.) w związku z art. 29 ust.5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2020 r. poz. 194 ze zm.) zarządzam co następuje:

§ 1

Zatwierdzam przedłożone przez Dyrektora Parku Dziedzictwa Gór Świętokrzyskich „Łysa Góra” sprawozdanie finansowe za rok 2019 r.

§ 2

Sprawozdanie finansowe stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia składa się z:

1. Bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2019r.
2. Rachunku zysków i strat sporządzonego na dzień 31.12.2019r.
3. Informacji dodatkowej

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ

Andrzej Gąsior

**INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
Parku Dziedzictwa Gór Świętokrzyskich „Łysa Góra”
w Nowej Słupi za 2019 rok.**

URZĄD MIASTO W PŁYŃCE
Dnia 27. 03. 2020

I. Ogólne informacje

1. Park Dziedzictwa Gór Świętokrzyskich „Łysa Góra”, ul. Rynek 15, 26-006 Nowa Słupia.
2. Podstawowy zakres działalności:
Wg PKD 9004Z działalność obiektów kulturalnych.
3. Rejestr instytucji kultury:
Park Dziedzictwa Gór Świętokrzyskich „Łysa Góra” jest samorządową instytucją kultury działającą na podstawie uchwały nr XXXVI/35/17 Rady Gminy Nowa Słupia z dnia 05 maja 2017r.
I wpisana do instytucji kultury Gminy Nowa Słupia pod numerem 2/2017.
Posiada osobowość prawną.
NIP: 657-293-00-39
Regon: 367233978
4. Prezentacja sprawozdań finansowych:
Sprawozdanie finansowe sporządzone jest za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019r. Przyjęty rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 miesięcy. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez PDGŚ w Nowej Słupi przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy.
5. Porównywalność danych:
Sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy 2019 oraz porównywalne dane finansowe za rok 2018.
6. Sprawozdanie finansowe nie podlega obowiązkowi badania w trybie art.64 ust.1 ustawy o rachunkowości.

II. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości:

1. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone z uwzględnieniem nadrzędnych zasad rachunkowości określonych ustawą o rachunkowości.
2. Sprawozdanie finansowe za 2019 rok składa się z:
 - bilansu,
 - rachunku zysków i strat
 - informacji dodatkowej
 - oraz danych uzupełniających do bilansu.
3. Aktywa i pasywa wyceniane są zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości. Odpisów amortyzacyjnych środków trwałych dokonuje się metodą liniową.

III. Dodatkowe informacje i objaśnienia:

1. Bilans:

Bilans został sporządzony na dzień 31 grudnia 2019r.

Po stronie aktywów i pasywów zamyka się kwotą bilansową w wysokości 452.006.55zł

Na poszczególne pozycje bilansu składają się:

***Rzeczowe aktywa trwale w wartości 413.761,50zł.**

(tj. wartość środków trwałych w budowie – budowa amfiteatru Parku)

***Aktywa obrotowe w wysokości 38.245,05 stanowiące:**

należności krótkoterminowe z tytułu podatku w kwocie 13.485,00zł

inwestycje krótkoterminowe (tj. środki pieniężne na rachunkach bankowych) w kwocie 24.760,05zł.

***Pasywa stanowiące:**

- Kapitał własny w wysokości 1.574,65zł

- Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania 450.431,90zł

2. Rachunek zysków i strat.

Rachunek zysków i strat zamyka się zyskiem w wysokości 1.506,08zł

Przychody:

Stanowią przychody działalności zapisanej w statucie instytucji kultury. Za 2019r. Całkowite przychody wynoszą 54.724,39zł. w tym dotacje 33.333,00zł.

Koszty:

Do kosztów w rachunku zysków i strat zalicza się koszty działalności zapisanej w statucie, koszty utrzymania tj. wynagrodzenia i pochodne, podatek od nieruchomości, zakup materiałów biurowych i programów komputerowych. Całkowite koszty w 2019r. wynoszą 53.218,31zł.

3. Informacje dotyczące pracowników:

W 2016r. Przeciętna liczba zatrudnionych wynosiła 6 pracowników.

BURMISTRZ MIASTA GÓR
NOWA SŁUPIA
ul. Rynek 15, 26-006 Nowa Słupia
powiat świętokrzyski

GLÓWNY KSIĘGOWY
Justyna Wąworek

DYREKTOR
Park Dziedzictwa Gór Świętokrzyskich
„Lysa Góra”
Małgorzata Wilk-Grzymała

ZA ZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM

BURMISTRZ

Bilans

AKTYWA

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2019-12-31	Na koniec ub. roku 2018-12-31
A	Aktywa trwałe	413.761,50	242.645,22
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	413.761,50	242.645,22
1	Srodki trwałe	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00
2	Srodki trwałe w budowie	413.761,50	242.645,22
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	38.245,05	35.026,22
I	Zapasy	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	13.485,00	34.347,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	13.485,00	34.347,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	13.485,00	34.347,00
c)	inne	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	24.760,05	679,22

Bilans

1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	24.760,05	679,22
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- (1) udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2) inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3) udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- (1) udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2) inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3) udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	24.760,05	679,22
	- (1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	24.760,05	679,22
	- (2) inne środki pieniężne	0,00	0,00
	- (3) inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Suma		452.006,55	277.671,44

Bilans

PASYWA

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2019-12-31	Na koniec ub. roku 2018-12-31
A	Kapitał (fundusz) własny	1.574,65	68,57
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	68,57	0,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- (1)	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- (2)	na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI	Zysk (strata) netto	1.506,08	68,57
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	450.431,90	277.602,87
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- (1)	długoterminowa	0,00	0,00
- (2)	krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- (1)	długoterminowe	0,00	0,00
- (2)	krótkoterminowe	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e)	inne	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	27.113,08	24.289,18
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, w okresie wymagalności:	0,00	0,00
- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	27.113,08	24.289,18
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	27.113,08	24.289,18
h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i)	inne	0,00	0,00
4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	423.318,82	253.313,69
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	423.318,82	253.313,69
- (1)	długoterminowe	423.318,82	253.313,69
- (2)	krótkoterminowe	0,00	0,00
Suma		452.006,55	277.671,44

Jednostronny rachunek

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Poz	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2019-12-31	Rok ubiegły
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	21.390,29	0,00
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	21.390,29	0,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	53.217,57	34.828,55
I	Amortyzacja	0,00	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	0,00	7.719,54
III	Usługi obce	8.783,42	2.829,71
IV	Podatki i opłaty, w tym:	5.164,00	4.338,00
-	podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	0,00	4.560,00
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	21.848,15	15.381,30
-	emerytalne	0,00	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	17.422,00	0,00
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-31.827,28	-34.828,55
D	Pozostałe przychody operacyjne	33.334,10	34.897,52
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	33.333,00	34.897,13
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	1,10	0,39
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,29	0,40
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,29	0,40
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1.506,53	68,57
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b)	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,45	0,00
I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
-	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	0,45	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1.506,08	68,57
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	1.506,08	68,57

WÓJCIK MIAST I GMIN
NOWA SŁUPIA
Rynek 15, 26-006 Nowa Słupia
Świętokrzyskie

ZGODNIE Z ORYGINAŁEM.

Nowa Słupia 2 9. 05. 2020

BURMISTRZ
Andrzej Gasior

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Justyna Wąworek

DYREKTOR
Park Dziedzictwa Gór Świętokrzyskich
Łysa Góra
Małgorzata Wilk-Grzywna