

Uchwała Nr XV/24/2020
RADY POWIATU w KOŃSKICH
z dnia 30 czerwca 2020 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Zabytkowego
Zakładu Hutniczego w Maleńcu za 2019 r.**

Na podstawie art. 12 pkt. 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2020 r. poz. 920) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351 ze zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Zabytkowego Zakładu Hutniczego w Maleńcu za 2019 rok, stanowiące załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

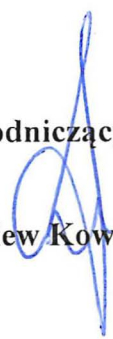
Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu w Końskich.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Zbigniew Kowalczyk



UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351 ze zm.) roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

W związku z powyższym podjęcie uchwały jest zasadne.

załącznik Nr 1 do uchwały
Nr XV/24/2020
Rady Powiatu w Konecku
z dnia 30 czerwca 2020.

BILANS JEDNOSTEK
z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2019 r.

	AKTYWA	Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2019		PASYWA	Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2019
A.	Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)	556 275,44	1 439 748,40	A.	Kapitał (fundusz) własny	67 797,28	59 871,77
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	64 352,65	64 352,65
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V	Kapitał z aktualizacji wyceny		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	VI	Pozostałe Kapitały rezerwowe	16 268,53	3 444,63
II	Rzeczowe aktywa trwałe	556 275,44	1 439 748,40	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	524 365,44	1 439 748,40	VIII	Zysk (strata) netto	-12 823,90	-7 925,51
a)	grunty	0,00	0,00	B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21, art. 35d i 37)	488 727,34	1 379 918,11
b)	budynki i budowle	524 365,44	1 430 069,55	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	9 678,85	*	długoterminowe	0,00	0,00
		0,00	0,00	*	krótkoterminowe	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)	31 910,00	0,00	3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	*	długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	*	krótkoterminowe	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	8 422,33	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	2.	wobec pozostałych jednostek	8 422,33	
		0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	8 422,33	
		0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	249,18	41,48	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
I	Zapasy	0,00	0,00	d)	inne	0,00	0,00
1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	380,00	95 875,22
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	2.	Wobec pozostałych jednostek	380,00	95 875,22
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	87 422,33
		0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00	d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	380,00	0,00
5.	Zaliczki na poczet dostaw	0,00	0,00	*	do 12 miesięcy	380,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	0,00	0,00	*	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dołacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	8 452,89
c)	inne	0,00		h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
d)	Dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	i)	inne	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	249,18	41,48	3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	249,18	41,48	IV	Rozliczenia międzyokresowe	479 925,01	1 284 042,89
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	479 925,01	1 284 042,89
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	*	długoterminowe	479 925,01	1 284 042,89
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	249,18	41,48	*	krótkoterminowe	0,00	0,00
*	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	249,18	41,48				
*	inne środki pieniężne	0,00	0,00				
*	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
	Suma aktywów	556 524,62	1 439 789,88		Suma pasywów	556 524,62	1 439 789,88

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje nie mające zastosowania w Instytucjach kultury; zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym wzorze nie ma pozycji Aktywów B.II.1 "Należności od jednostek powiązanych", więc pierwszą pozycją jest pozycja B.II.2).

Sporządził:

Miejsce, data sporządzenia: Maleniec 17-02-2020

Zatwierdził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Katarzyna Zabijak

DYREKTOR
Samorządowej Instytucji Kultury
ZABYTKOWY ZAKŁAD HUTNICZY w MAŁENCU

Maciej Chłopek
dr Maciej Chłopek

		Rok obrotowy 2018	Rok obrotowy bieżący 2019
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	244 733,00	275 609,28
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	24 733,00	30 338,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	220 000,00	245 000,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową		271,28
B	Koszty działalności statutowej i operacyjnej	288 243,45	326 048,72
I	Amortyzacja	23 224,64	43 480,62
II	Zużycie materiałów i energii	31 051,15	23 587,77
III	Usługi obce	20 797,61	13 831,52
IV	Podatki i opłaty	126,75	0,00
V	Wynagrodzenia	168 137,05	189 448,29
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	33 633,13	44 858,91
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	10 922,86	5 602,73
VIII	Koszty działalności statutowej	350,26	5 238,88
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-43 510,45	-50 439,44
D	Pozostałe przychody operacyjne	32 182,35	42 836,50
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną		
III	Inne przychody operacyjne	32 182,35	42 836,50
E	Pozostałe koszty operacyjne	1 250,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	1 250,00	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-12 578,10	-7 602,94
G	Przychody finansowe	0,28	0,20
II	Odsetki	0,28	0,20
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	246,08	322,77
I	Odsetki	246,08	322,77
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-12 823,90	-7 925,51
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto	-12 823,90	-7 925,51
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	-12 823,90	-7 925,51

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym wzorze nie ma pozycji G.I "Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek pozostałych", więc pierwszą pozycją jest pozycja G.II).

Maleniec, dnia 17-02-2020 r.

GLÓWNA KSIĘGOWA
Katarzyna Zabijak

sporządził

DYREKTOR
 Samorządowej Instytucji Kultury
 ZABYTKOWY ZAKŁAD HUTNICZY w MALEŃCU
dr Maciej Chłopek
 Zatwierdził

Maleniec 54
 26-242 Ruda Maleniecka - powiat konecki
 woj. świętokrzyskie

Zestawienie obrotów i sald księgi głównej
 za okres: grudzień 2019 - bez kont z zerowymi obrotami i zerowym saldem

Lp.	Numer konta	Saldo początkowe Suma kontrolna		Obroty miesiąca Suma kontrolna		Obroty narastająco od początku roku Suma kontrolna		Saldo końcowe Suma kontrolna	
		Wn	Ma	Wn	Ma	Wn	Ma	Wn	Ma
1	010 - Środki trwałe	855806,07 855806,07	0,00 0,00	2390,00 2390,00	0,00 0,00	958863,58 958863,58	0,00 0,00	1814669,65 1814669,65	0,00 0,00
2	070 - Umożnienie środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych	0,00 855806,07	331440,63 331440,63	0,00 2390,00	43480,62 43480,62	0,00 958863,58	43480,62 43480,62	0,00 1814669,65	374921,25 374921,25
3	080 - Środki trwałe w budowie	31910,00 887716,07	0,00 331440,63	0,00 2390,00	2390,00 45870,62	926953,58 1885817,16	958863,58 1002344,20	0,00 1814669,65	0,00 374921,25
4	100 - Kasa	248,90 887964,97	0,00 331440,63	0,00 2390,00	1150,00 47020,62	4049,00 1889866,16	4277,00 1006621,20	20,90 1814690,55	0,00 374921,25
5	130 - Bieżący rachunek bankowy i lokaty	0,28 887965,25	0,00 331440,63	20463,20 22853,20	31869,44 78890,06	809337,22 2699203,38	809316,92 1815938,12	20,58 1814711,13	0,00 374921,25
6	132 - Rachunek bankowy kredyty krótkoterminowe	0,00 887965,25	0,00 331440,63	0,00 22853,20	0,00 78890,06	80000,00 2792903,38	80000,00 1895938,12	0,00 1814711,13	0,00 374921,25
7	133 - Inne rachunki bankowe - środki z Funduszy Unijnych Pr B	0,00 887965,25	0,00 331440,63	0,00 22853,20	0,00 78890,06	431368,80 3210572,18	431368,80 2327306,92	0,00 1814711,13	0,00 374921,25
8	134 - Kredyty bankowe	0,00 887965,25	8422,33 339862,96	0,00 22853,20	0,00 78890,06	1000,00 3211572,18	80000,00 2407306,92	0,00 1814711,13	87422,33 462343,58
9	200 - Rozrachunki z odbiorcami	0,00 887965,25	0,00 339862,96	0,00 22853,20	0,00 78890,06	29705,00 3241277,18	29705,00 2437011,92	0,00 1814711,13	0,00 462343,58
10	201 - Rozrachunki z dostawcami	0,00 887965,25	380,00 340242,96	8047,80 30901,00	5996,82 84886,88	934189,56 4175466,74	933809,56 3370821,48	0,00 1814711,13	0,00 462343,58
11	220 - Rozrachunki publicznoprawne	0,00 887965,25	0,00 340242,96	1267,00 32168,00	1255,00 86141,88	17459,00 4192925,74	17459,00 3388280,48	0,00 1814711,13	0,00 462343,58
12	229 - Rozrachunki z ZUS	0,00 887965,25	0,00 340242,96	7279,43 39447,43	8740,29 94882,17	86358,11 4279283,85	94811,00 3483091,48	0,00 1814711,13	8452,89 470796,47
13	230 - Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń i świadczeń pieniężnych	0,00 887965,25	0,00 340242,96	21606,79 61054,22	21604,69 116486,86	265005,82 4544289,67	265005,82 3748097,30	0,00 1814711,13	0,00 470796,47
14	234 - Pozostałe rozrachunki z pracownikami	0,00 887965,25	0,00 340242,96	285,80 61340,02	285,80 116772,66	5478,78 4549768,45	5478,78 3753576,08	0,00 1814711,13	0,00 470796,47
15	250 - Pozostałe rozrachunki	0,00 887965,25	0,00 340242,96	1400,00 62740,02	1400,00 118172,66	58956,66 4608725,11	58956,66 3812532,74	0,00 1814711,13	0,00 470796,47
16	400 - Amortyzacja	0,00 887965,25	0,00 340242,96	43480,62 106220,64	0,00 118172,66	43480,62 4652205,73	0,00 3812532,74	43480,62 1858191,75	0,00 470796,47
17	401 - Zużycie materiałów	0,00 887965,25	0,00 340242,96	4204,41 110425,05	0,00 118172,66	17292,94 4669498,67	0,00 3812532,74	17292,94 1875484,69	0,00 470796,47
18	402 - Usługi obce	0,00 887965,25	0,00 340242,96	351,89 110776,94	0,00 118172,66	13831,52 4683330,19	0,00 3812532,74	13831,52 1889316,21	0,00 470796,47
19	404 - Wynagrodzenia	0,00 887965,25	0,00 340242,96	21280,50 132057,44	0,00 118172,66	223493,19 4906823,38	34044,90 3846577,64	189448,29 2078764,50	0,00 470796,47
20	405 - Ubezpieczenia społeczne i świadczenia na rzecz pracowników	0,00 887965,25	0,00 340242,96	5396,17 137453,61	14,40 118187,06	50969,57 4957792,95	6110,66 3852688,30	44858,91 2123623,41	0,00 470796,47
21	406 - Pozostałe koszty	0,00 887965,25	0,00 340242,96	633,04 138086,65	0,00 118187,06	5602,73 4963395,68	0,00 3852688,30	5602,73 2129226,14	0,00 470796,47
22	407 - Koszty działalności statutowej	0,00 887965,25	0,00 340242,96	0,00 138086,65	0,00 118187,06	5238,88 4968634,56	0,00 3852688,30	5238,88 2134465,02	0,00 470796,47

Lp.	Numer konta	Saldo początkowe Suma kontrolna		Obroty miesiąca Suma kontrolna		Obroty narastająco od początku roku Suma kontrolna		Saldo końcowe Suma kontrolna	
		Wn	Ma	Wn	Ma	Wn	Ma	Wn	Ma
23	419 - Zużycie energii	0,00 887965,25	0,00 340242,96	340,52 138427,17	0,00 118187,06	6294,83 4974929,39	0,00 3852688,30	6294,83 2140759,85	0,00 470796,47
24	700 - Przychody podstawowej działalności statutowej	0,00 887965,25	0,00 340242,96	0,00 138427,17	20413,00 138600,06	0,00 4974929,39	245271,28 4097959,58	0,00 2140759,85	245271,28 716067,75
25	720 - Przychody działalności statutowej pozostałej	0,00 887965,25	0,00 340242,96	0,00 138427,17	0,00 138600,06	0,00 4974929,39	30338,00 4128297,58	0,00 2140759,85	30338,00 746405,75
26	750 - Przychody finansowe	0,00 887965,25	0,00 340242,96	0,00 138427,17	0,20 138600,26	0,00 4974929,39	0,20 4128297,78	0,00 2140759,85	0,20 746405,95
27	751 - Koszty finansowe	0,00 887965,25	0,00 340242,96	173,09 138600,26	0,00 138600,26	322,77 4975252,16	0,00 4128297,78	322,77 2141082,62	0,00 746405,95
28	760 - Pozostałe przychody operacyjne	0,00 887965,25	0,00 340242,96	0,00 138600,26	42836,50 181436,76	0,00 4975252,16	42836,50 4171134,28	0,00 2141082,62	42836,50 789242,45
29	800 - Fundusz instytucji kultury.	0,00 887965,25	64352,65 404595,61	0,00 138600,26	0,00 181436,76	0,00 4975252,16	0,00 4171134,28	0,00 2141082,62	64352,65 853595,10
30	840 - Rozliczenie międzyokresowe przychodów majątku trwałego	0,00 887965,25	479925,01 884520,62	42836,50 181436,76	0,00 181436,76	42836,50 5018088,66	846954,38 5018088,66	0,00 2141082,62	1284042,89 2137637,99
31	850 - Fundusz rezerwowy	0,00 887965,25	16268,53 900789,15	0,00 181436,76	0,00 181436,76	12823,90 5030912,56	0,00 5018088,66	0,00 2141082,62	3444,63 2141082,62
32	860 - Wynik finansowy	12823,90 900789,15	0,00 900789,15	0,00 181436,76	0,00 181436,76	0,00 5030912,56	12823,90 5030912,56	0,00 2141082,62	0,00 2141082,62
RAZEM:		900789,15	900789,15	181436,76	181436,76	5030912,56	5030912,56	2141082,62	2141082,62
RÓŻNICA STRON, KWOTA NIEZGODNOŚCI:		0,00		0,00		0,00		0,00	

>>> Koniec tabeli >>>

GLÓWNA KSIĘGOWA
Katarzyna Zabijak

DYREKTOR
Samorządowej Instytucji Kultury
ZABYTKOWY ZAKŁAD HUTNICZY w MAŁENICY
dr Maciej Chłopek

**Wprowadzenie
do sprawozdania finansowego
Zabytkowego Zakładu Hutniczego w Maleńcu
za 2019 rok**

1. *Nazwa i siedziba, podstawowy zakres działalności jednostki oraz wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr.*

Samorządowa Instytucja Kultury Zabytkowy Zakład Hutniczy wpisana została do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez Starostwo Powiatowe w Końskich w dniu 3.03.2005 r. pod numerem 1. Instytucja kultury w Maleńcu posiada NIP 6581869144 nadany przez Urząd Skarbowy w Końskich. Posiada Nr REGON 260011545 nadany przez Główny Urząd Statystyczny dnia 4.03.2005 r. Posiada statut nadany Uchwałą Nr XX/12/2005 Rady Powiatu w Końskich z dnia 16 marca 2005 r. Podstawowym przedmiotem działalności jest: tworzenie, upowszechnianie i ochrona kultury.

2. *Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony.*

Nie dotyczy

3. *Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym.*

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.

4. *Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenia kontynuowania przez nią działalności.*

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez instytucję kultury w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności, wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

5. *W przypadku sprawozdania finansowego, sporządzanego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu, oraz wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia.*

Nie dotyczy

6. *Omówienie przyjętych zasad (polityki rachunkowości), w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.*

Przyjęte zasady rachunkowości przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2019 r. są zgodne z ustawą z 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jedn. Dz. U. z 2019 r. poz. 351 ze zm.) w zakresie, w jakim pozostawia ona jednostce prawo wyboru zasady rachunkowości. Zostały one zawarte w Zarządzeniu Nr 10/16 z dnia 30.12.2016 r. i wprowadzone z dniem 01-01-2017r. w sprawie zasad prowadzenia rachunkowości w ZZH Maleniec.

Księgi rachunkowe jednostka prowadzi za pomocą komputera, w oparciu o system wspierający prowadzenie pełnej księgowości, o nazwie „KRAWIEC”

Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy, w ramach którego okresami sprawozdawczymi są poszczególne miesiące.

Zabytkowy Zakład Hutniczy wycenia aktywa i pasywa wg następujących metod:

- środki trwałe i wartości niematerialne i prawne – według wartości początkowej tj. ceny nabycia, pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- materiały – według cen zakupu, księgowane bezpośrednio w koszty,
- należności i zobowiązania – w kwocie wymaganej zapłaty,
- fundusz instytucji oraz środki pieniężne – w wartości nominalnej.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10 000 zł amortyzowane są jednorazowo z chwilą przyjęcia do użytkowania.

W amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych powyżej 10 000 zł stosuje się stawki amortyzacji zawarte w załączniku do Ustawy z 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (tekst jedn. Dz. U. z 2014 r., poz. 851), przyjmując liniową metodę amortyzacji.

Ewidencję i rozliczanie kosztów prowadzi się według rodzajów na kontach zespołu 4. Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariancie porównawczym.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

I.

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 przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.*

Główne składniki aktywów trwałych

Wartość w zł. gr.										
Lp.	Nazwa grupy	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana wartości w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 – 5)	Umorzenie – stan na początek roku	Amortyzacja za rok obrotowy	Umorzenie– stan na koniec roku obrotowego (7 + 8)	Wartość netto składników aktywów	
			Zwiększe-nia	Zmniej-szenia					Stan na początek roku obrotowego (3 – 7)	Stan na koniec roku obrotowe-go (6 – 9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Budynki, lokale (grupa 1)	611 900,71	948 930,86	-----	1 560 831,57	125 219,23	30 327,29	155 546,52	486 681,48	1 405 285,05
2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2)	48 247,29	-----	-----	48 247,29	22 663,29	639,60	23 462,79	25 424,10	47 607,69
3.	Maszyny i urządzenia techniczne (grupy 3-6)	40 199,45	-----	-----	40 199,45	40 199,45	0,00	40 199,45	0,00	0,00
4..	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (grupa 8)	155 458,62	9 932,72	-----	165 391,34	143 198,76	12513,73	155 712,49	12 259,86	9 678,85
	Razem środki trwałe	855 806,07	958 863,58	-----	1 814 669,65	331 440,63	43 480,62	374 921,25	524 365,44	1 439 748,40

2. *Wartość gruntów użytkowanych wieczystie - nie dotyczy*
3. *Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu - nie dotyczy*
4. *Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli - nie dotyczy.*
5. *Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych - nie dotyczy.*
6. *Stan na początku roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym .*

Lp	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12. 2019
A	Kapitał (fundusz) własny	67 797,28	59 871,77
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	64 352,65	64 352,65
I.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0	0
	a) zwiększenie	0	0
	b) zmniejszenie	0	0
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	16 268,53	3 444,63
VI.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	12 823,90	7 925,51
	a) zwiększenie		
	b) zmniejszenie	12 823,90	7 925,51

7. *Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy: - Strata za 2019 r. w wysokości 7 925,51 zł zostanie zaksięgowana na zmniejszenie funduszu rezerwowego instytucji kultury w kwocie 3 444,63 zł, a pozostała kwota , czyli 4 480,88 pomniejszy fundusz podstawowy instytucji kultury.*
8. *Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym - nie dotyczy.*
9. *Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego – nie dotyczy.*
10. *Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:*
 - a) do 1 roku,
 - b) 5 lat,
 - c) powyżej 1 roku do 3 lat,
 - d) powyżej 3 lat do 5 lat,*- nie dotyczy*
11. *Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych - nie dotyczy.*
12. *Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem*

jego rodzaju) - **nie dotyczy**.

13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenie także wekslowe - **nie dotyczy**

II.

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

W 2018 roku Zabytkowy Zakład Hutniczy w Maleńcu z tytułu świadczonych usług osiągnął następujące przychody:

1. Dotacja podmiotowa - 245 000 zł
 - na zadania bieżące otrzymana od organizatora Starostwo Powiatowe w Końskich - 245 000 zł
2. Przychody ze sprzedaży biletów wstępu - 2 058,00 zł
3. Przychody z wynajmu pomieszczeń - 28 280,00 zł
4. Pozostałe przychody - 271,28 zł
5. Przychody finansowe - 0,20 zł

Razem przychody - 275 609,48 zł

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn aktualizujących środki trwałe - **nie dotyczy**
3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów - **nie dotyczy**.
4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym - **nie dotyczy**
5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto
Wszystkie przychody Zabytkowy Zakład Hutniczy przeznacza na działalność statutową.
6. W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, podać dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych - **nie dotyczy**
7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne - **nie dotyczy**
8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowane aktywa trwałe, odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska - **nie dotyczy**
9. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe - **nie dotyczy**
10. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych - **nie dotyczy**

III.

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy stanami niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych należy wyjaśnić ich przyczyny - **nie dotyczy**

IV. Informacje o:

1. Przeciętym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe
Przeciętne zatrudnienie w instytucji kultury w 2019 r. wynosiło 6,00 etatu
Struktura zatrudnienia:
 - 1) Dyrektor instytucji kultury - 1 etat,

- 2) Główna Księgowa - 1 etat,
- 3) Specjalista ds. administracji i obsługi - 1 etat
- 4) Konserwator – obsługa mienia instytucji - 1 etat.
- 5) Pracownicy obsługi - 2,0 etatu
2. Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzący w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) - **nie dotyczy**
3. Pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty - **nie dotyczy**

V.

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego - **nie dotyczy**
2. Informacje o znaczących zdarzeniach, które nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym - **nie dotyczy**
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 spowodowana zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym – **nie dotyczy**

VI.

1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji - **nie dotyczy**
2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi - **nie dotyczy**
3. Wykaz spółek - **nie dotyczy**
4. Jeżeli jednostka nie sporządza sprawozdania skonsolidowanego sprawozdania finansowego informacja - **nie dotyczy**

VII.

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzanego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie - **nie dotyczy**

VIII.

W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności opis tych niepewności oraz stwierdzenia, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; - **nie dotyczy**

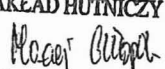
IX.

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**

Maleniec, dnia 17.02.2020 r.

GLÓWNA KSIĘGOWA

Katarzyna Zabijak

DYREKTOR
Samorządowej Instytucji Kultury
ZABYTKOWY ZAKŁAD HUTNICZY W MALENCU

dr Maciej Chłopek