

**UCHWAŁA NR 71.42.2020**  
**ZARZĄDU POWIATU W OPATOWIE**

z dnia 20 marca 2020

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Powiatowego Centrum Kultury,  
Turystyki i Rekreacji w Opatowie za rok 2019**

Na podstawie art. 32 ust.1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2019 r. poz. 511, 1576,1815) oraz art. 29 ust.5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2020 r. poz. 194) Zarządu Powiatu w Opatowie uchwała, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Powiatowego Centrum Kultury, Turystyki i Rekreacji w Opatowie za rok 2019, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Dyrektorowi Powiatowego Centrum Kultury, Turystyki i Rekreacji w Opatowie.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Tomasz Staniek

Małgorzata Jalowska

Andrzej Gajek

Krzysztof Hajdukiewicz

Aneta Werońska

.....  
.....  
.....  
.....  
.....

Załącznik nr 1  
do Uchwały Nr 71.42.2020  
Zarządu Powiatu w Opatowie  
z dnia 20 marca 2020

POWIATOWE CENTRUM KULTURY,  
TURYSTYKI I REKREACJI W  
OPATOWIE

(dane jednostki)

**BILANS**

sporządzony na dzień: 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: zł

|     | AKTYWA   | Stan na dzień kończący |               |     | PASywa  | Stan na dzień kończący |               |
|-----|--|------------------------|---------------|-----|---|------------------------|---------------|
|     |  | rok bieżący            | rok poprzedni |     |   | rok bieżący            | rok poprzedni |
| A   | <b>Aktywa trwałe</b>   | 72 167,16              | 58 619,48     | A   | <b>Kapitał (fundusz) własny</b>   | 205 745,53             | 192 727,11    |
| I   | <b>Wartości niematerialne i prawne</b>   | 0,00                   | 4 133,57      | I   | <b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>   | 79 700,91              | 54 485,91     |
| 1   | Koszty zakończonych prac rozwojowych   |                        |               | II  | <b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>   |                        |               |
| 2   | Wartość firmy  |                        |               |     | - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) |                        |               |
| 3   | Inne wartości niematerialne i prawne   | 0,00                   | 4 133,57      | III | <b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>                                      |                        |               |
| 4   | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne                                    |                        |               |     | - z tytułu aktualizacji wartości godziwej   |                        |               |
| II  | <b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>  | 17 681,25              | 0,00          | IV  | <b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>                                      |                        |               |
| 1   | Środki trwałe  | 17 681,25              | 0,00          |     | - 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   | <b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>  | 138 241,20             | 152 860,27    |
| c)  | urządzenia techniczne i maszyny  |                        |               | VI  | <b>Zysk (strata) netto</b>  | -12 196,58             | -14 619,07    |
| d)  | środki transportu  |                        |               | VII | <b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>                       |                        |               |
| e)  | inne środki trwałe   | 17 681,25              | 0,00          | B   | <b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>   | 19 475,05              | 5 738,31      |
| 2   | Środki trwałe w budowie  |                        |               | I   | <b>Rezerwy na zobowiązania</b>  | 0,00                   | 0,00          |
| 3   | Zaliczki na środki trwałe w budowie  |                        |               | 1   | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego  |                        |               |
| III | <b>Należności długoterminowe</b>   | 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  | <b>Inwestycje długoterminowe</b>   | 54 485,91              | 54 485,91     | II  | <b>Zobowiązania długoterminowe</b>  | 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          | 3   | Wobec pozostałych jednostek   | 0,00                   | 0,00          |
| a)  | w jednostkach powiązanych  | 0,00                   | 0,00          | a)  | kredyty i pożyczki  |                        |               |
|     | - udziały lub akcje  |                        |               | b)  | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych   |                        |               |
|     | - inne papiery wartościowe   |                        |               | c)  | inne zobowiązania finansowe   |                        |               |
|     | - udzielone pożyczki   |                        |               |     |   |                        |               |
|     | - 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 | <b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>   | 19 475,05 | 5 738,31 |
|           | - udzielone pożyczki  |                   |                   | 1   | Zobowiązania wobec jednostek powiązanych  | 0,00      | 0,00     |
|           | - inne długoterminowe aktywa finansowe  |                   |                   | a)  | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:  | 0,00      | 0,00     |
| c)        | w pozostałych jednostkach   | 0,00              | 0,00              |     | - do 12 miesięcy  |           |          |
|           | - 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      | 19 475,05 | 5 738,31 |
|           | - inne długoterminowe aktywa finansowe  |                   |                   | a)  | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:  | 19 475,05 | 5 738,31 |
| 4         | Inne inwestycje długoterminowe  | 54 485,91         | 54 485,91         |     | - do 12 miesięcy  | 19 475,05 | 5 738,31 |
| V         | <b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>  | 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>B</b>  | <b>Aktywa obrotowe</b>  | <b>153 053,42</b> | <b>139 845,94</b> | a)  | kredyty i pożyczki  |           |          |
| <b>I</b>  | <b>Zapasy</b>   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | b)  | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych   |           |          |
| 1         | Materiały   |                   |                   | 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  |           |          |
| <b>II</b> | <b>Należności krótkoterminowe</b>   | <b>79,67</b>      | <b>56,39</b>      | 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  |           |          |
| b)        | inne  |                   |                   | IV  | <b>Rozliczenia międzyokresowe</b>   | 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   | 79,67             | 56,39             |     |   |           |          |
| 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 | 39,00             | 0,00              |                                       |                   |                   |
| c)         | inne   | 40,67             | 56,39             |                                       |                   |                   |
| d)         | dochodzone na drodze sądowej   |                   |                   |                                       |                   |                   |
| <b>III</b> | <b>Inwestycje krótkoterminowe</b>  | <b>152 973,75</b> | <b>139 789,55</b> |                                       |                   |                   |
| <b>I</b>   | <b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>  | <b>152 973,75</b> | <b>139 789,55</b> |                                       |                   |                   |
| 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   | 152 973,75        | 139 789,55        |                                       |                   |                   |
|            | - środki pieniężne w kasie i na rachunkach   | 152 753,75        | 139 789,55        |                                       |                   |                   |
|            | - inne środki pieniężne  | 220,00            | 0,00              |                                       |                   |                   |
|            | - inne aktywa pieniężne  |                   |                   |                                       |                   |                   |
| 2          | Inne inwestycje krótkoterminowe  |                   |                   |                                       |                   |                   |
| <b>IV</b>  | <b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>  |                   |                   |                                       |                   |                   |
| <b>C</b>   | <b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>  |                   |                   |                                       |                   |                   |
| <b>D</b>   | <b>Udziały (akcje) własne</b>  |                   |                   |                                       |                   |                   |
|            | <b>AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>  | <b>225 220,58</b> | <b>198 465,42</b> | <b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b> | <b>225 220,58</b> | <b>198 465,42</b> |

Młodsza Księgowa  
*Monika Szonak*  
 Powiatowe Centrum Kultury  
 Turystyki i Rekreacji w Opatowie

Powiatowego Centrum Kultury  
 Turystyki i Rekreacji w Opatowie

*Michał*

Załącznik nr 2  
do Uchwały Nr 71.42.2020  
Zarządu Powiatu w Opatowie  
z dnia 20 marca 2020

Powiatowe Centrum  
Kultury, Turystyki i Rekreacji w Opatowie  
ul. Sienkiewicza 17, 27-500 Opatów  
NIP 8631700768 REGON: 14667143

POWIATOWE CENTRUM  
KULTURY, TURYSTYKI I  
REKREACJI W OPATOWIE  
(dane jednostki)

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
sporządzony za okres ..... 01.01.2019 - 31.12.2019 .....  
(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

| Wiersz   | Wyszczególnienie   | Dane za            |                    |
|----------|--|--------------------|--------------------|
|          |  | rok bieżący        | rok poprzedni      |
| <b>A</b> | <b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>                          | <b>205 926,98</b>  | <b>186 545,00</b>  |
|          | – od jednostek powiązanych   |                    |                    |
| I        | Przychody netto ze sprzedaży produktów   | 205 926,98         | 186 545,00         |
| II       | Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) |                    |                    |
| III      | Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                              |                    |                    |
| IV       | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                      |                    |                    |
| <b>B</b> | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>   | <b>871 710,05</b>  | <b>546 929,60</b>  |
| I        | Amortyzacja  | 11 667,32          | 1 087,78           |
| II       | Zużycie materiałów i energii   | 183 930,17         | 83 873,01          |
| III      | Usługi obce  | 163 681,11         | 33 479,15          |
| IV       | Podatki i opłaty, w tym:   | 4 962,43           | 1 014,00           |
|          | – podatek akcyzowy   |                    |                    |
| V        | Wynagrodzenia  | 412 098,65         | 355 711,95         |
| VI       | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:                                     | 90 862,08          | 70 858,28          |
|          | – emerytalne   |                    |                    |
| VII      | Pozostałe koszty rodzajowe   | 4 508,29           | 905,43             |
| VIII     | Wartość sprzedanych towarów i materiałów   |                    |                    |
| <b>C</b> | <b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>  | <b>-665 783,07</b> | <b>-360 384,60</b> |
| <b>D</b> | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>  | <b>652 706,91</b>  | <b>344 098,15</b>  |
| I        | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                                 |                    |                    |
| II       | Dotacje  | 412 000,00         | 0,00               |
| III      | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych   |                    |                    |
| IV       | Inne przychody operacyjne  | 240 706,91         | 344 098,15         |
| <b>E</b> | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>   | <b>54,37</b>       | <b>0,00</b>        |
| I        | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                               |                    |                    |
| II       | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych   |                    |                    |
| III      | Inne koszty operacyjne   | 54,37              | 0,00               |
| <b>F</b> | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>                            | <b>-13 130,53</b>  | <b>-16 286,45</b>  |
| <b>G</b> | <b>Przychody finansowe</b>   | <b>933,95</b>      | <b>1 709,36</b>    |
| 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:  | 933,95             | 1 709,36           |
|          | – od jednostek powiązanych   |                    |                    |
| III      | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:                                     |                    |                    |
|          | – w jednostkach powiązanych  |                    |                    |
| IV       | Aktualizacja wartości aktywów finansowych  |                    |                    |
| V        | Inne   |                    |                    |
| <b>H</b> | <b>Koszty finansowe</b>  | <b>0,00</b>        | <b>42,00</b>       |
| I        | Odsetki, w tym:  | 0,00               | 42,00              |
|          | – dla jednostek powiązanych  |                    |                    |
| II       | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:                                   |                    |                    |
|          | – w jednostkach powiązanych  |                    |                    |
| III      | Aktualizacja wartości aktywów finansowych  |                    |                    |
| IV       | Inne   |                    |                    |
| <b>I</b> | <b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>  | <b>-12 196,58</b>  | <b>-14 619,07</b>  |
| <b>J</b> | <b>Podatek dochodowy</b>   |                    |                    |
| <b>K</b> | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>                   |                    |                    |
| <b>L</b> | <b>Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>   | <b>-12 196,58</b>  | <b>-14 619,07</b>  |

Młodsza Księgowa  
*Monika Szostak*  
Powiatowe Centrum Kultury  
Turystyki i Rekreacji w Opatowie

Powiatowego Centrum Kultury  
Turystyki i Rekreacji w Opatowie

Załącznik nr 3  
do Uchwały Nr 71.42.2020  
Zarządu Powiatu w Opatowie  
z dnia 20 marca 2020

Powiatowe Centrum Kultury Turystyki  
i Rekreacji w Opatowie  
ul. Sienkiewicza 17, 27-500 Opatów  
NIP 8631700768 REGON 366714322

**INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINSNOWEGO ZA 2019 ROK  
POWIATOWEGO CENTRUM KULTURY, TURYSTYKI I REKREACJI W OPATOWIE**

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

- 1) Nazwa jednostki: Powiatowe Centrum Kultury, Turystyki i Rekreacji w Opatowie.  
Siedziba jednostki: ul. H. Sienkiewicza 17, 27-500 Opatów  
Podstawowy przedmiot działalności: wg PKD  
Organ prowadzący działalność: Starostwo Powiatowe w Opatowie  
Nazwa rejestru: Rejestr Instytucji Kultury
- 2) Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2019 do 31.12.2019 r.
- 3) Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu kontynuowania działalności. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności w dotychczasowym zakresie.
- 4) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości z uwzględnieniem zasad szczególnych określonych w ustawie z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.

Podstawą gospodarki finansowej instytucji kultury jest plan finansowy, zatwierdzony przez Dyrektora, z zachowaniem wysokości dotacji Organizatora. Plan finansowy sporządza się zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych. Instytucja kultury pokrywa koszty bieżącej działalności i zobowiązania z uzyskiwanych przychodów. Przychodami instytucji kultury są przychody z prowadzonej działalności, w tym przychody z biletów wstępu do Podziemnej Trasy Turystycznej, przychody z refundacji wynagrodzeń z Powiatowego Urzędu Pracy oraz przychody z publikacji ogłoszeń w gazecie „Kurier Opatowski”, dotacje podmiotowe z budżetu Organizatora.

Organizator przekazuje instytucji kultury środki finansowe w formie dotacji:

- podmiotowej na dofinansowanie działalności bieżącej w zakresie realizowanych zadań statutowych, w tym na utrzymanie i remonty obiektów.
- 5) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, w zależności od tego, w jaki sposób zostały przyjęte (nabyte, wytworzone, otrzymane w formie darowizny), wycenia się według *cen nabycia*. Wyceny według ceny sprzedaży takiego

samemu lub podobnemu przedmiotu dokonuje się, jeżeli nie jest możliwe ustalenie ceny nabycia składnika aktywów, w szczególności przyjętego nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny.

Środki trwałe otrzymane na podstawie decyzji organizatora wycenia się w wartości określonej w tej decyzji.

Na dzień bilansowy środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10 000,00 zł umarza się jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania.

### **Dodatkowe informacje i objaśnienia**

#### **I.**

- 1) Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych zawierający stan 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 przedstawia następująco:

**a) środki trwałe i umorzenie środków trwałych:**

Na dzień 01.01.2019 roku Powiatowe Centrum Kultury, Turystyki i Rekreacji w Opatowie nie posiadało środków trwałych. Uchwałą Rady Powiatu nr 26.71.2019 i nr 26.72.2019 w dniu 08.05.2019 r. przekazano nieodpłatnie dwie dmuchane zjeżdźalnie od Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Dębnie oraz od Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Jałowesach w łącznej kwocie 25 215,00 złotych. Amortyzację naliczono metodą liniową na koniec roku i wynosi 7 533,75 złotych.

**b) wartości niematerialne i prawne:**

Na dzień 01.01.2019 roku Powiatowe Centrum Kultury, Turystyki i Rekreacji w Opatowie posiadało wartości niematerialne i prawne w kwocie 5 221,35 i jest to oprogramowanie Comarch, którego amortyzacja na dzień 31.12.2019 roku się zakończyła i wyniosła 4 133,57 złotych. Powyższa kwota wynika z wyrównania błędu z roku ubiegłego.

c) dobra kultury:

W 2017 roku Powiatowe Centrum Kultury, Turystyki i Rekreacji w Opatowie na podstawie Zarządzenia nr 68.2017 Starosty opatowskiego z dnia 30 listopada 2017 roku otrzymało nieodpłatnie eksponaty muzealne w kwocie 54 485,91 złotych.

Ponadto Powiatowe Centrum Kultury, Turystyki i Rekreacji w Opatowie posiada obce środki trwale przekazane na podstawie:

- Umowy użyczenia nr FN-II.3041.28.5.2019 dotyczącej Placu Rekreacyjno – Wypoczynkowy „Promenada”,
- Umowy użyczenia nr FN-II.3041.28.4.2019 dotyczącej Domu Muzealnego,
- Umowa użyczenia nr FN-II.3041.28.3.2019 dotyczącej Podziemnej Trasy Turystycznej,
- Aneksu do umowy użyczenia nr 1/2019 do umowy użyczenia G.II.6845.3.2017.P określającego eksponaty muzealne znajdujące się w Domu Muzealnym.

Są one użytkowane na trzech obiektach, którymi administruje PCKTiR: Podziemna Trasa Turystyczna, Plac rekreacyjno-wypoczynkowy „Promenada” oraz Dom Muzealny.

- 2) Powiatowe Centrum Kultury Turystyki i Rekreacji w okresie sprawozdawczym nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.
- 3) Strata bilansowa ma charakter księgowy i nie powoduje pogorszenia sytuacji finansowej jednostki. Jest ona związana z naliczeniem amortyzacji od przekazanych nieodpłatnie środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, zostanie pokryta z funduszu instytucji kultury.
- 4) Na dzień 31.12.2019r. PCKTiR posiadał następujące zobowiązania krótkoterminowe:

| Wyszczególnienie  | Kwota ogółem (zł) |
|---|-------------------|
| - z tytułu dostaw i usług w tym :   | 19 475,05         |
| Energia elektryczna plac rekreacyjno-wypoczynkowym „Promenada”  | 15 880,86         |
| Usługa monitoringu „Dom Muzealny”, plac rekreacyjno - wypoczynkowy „Promenada”, Podziemna Trasa Turystyczna | 1 451,40          |



|   |          |
|---|----------|
| Energia elektryczna Podziemnej Trasy Turystycznej             | 1 558,93 |
| Usługa pocztowa   | 75,90    |
| Woda i kanalizacja Dom Muzealny i Podziemna Trasa Turystyczna | 507,96   |

Powyższe zobowiązania z tytułu dostaw i usług zostały uregulowane zgodnie z terminem płatności.

Powiatowe Centrum Kultury Turystyki i Rekreacji w Opatowie nie posiada zobowiązań krótkoterminowych.

- 5) Jednostka posiada należności w kwocie 299,67 złotych są to należności wynikające z tytułu rozrachunków z pracownikami, publicznoprawne oraz z kontrahentem.

## II.

- 1) W okresie sprawozdawczym Powiatowe Centrum Kultury Turystyki i Rekreacji w Opatowie osiągnęło następujące przychody :

- dotacja podmiotowa z budżetu Organizatora na działalność bieżącą: **412 000,000 zł**
- przychody z tytułu biletów wstępu do Podziemnej Trasy Turystycznej: **200 647,17 zł**
- przychody z tytułu usługi turystycznej: **400,00 zł**
- przychody z tytułu refundacji wynagrodzeń z Powiatowego Urzędu Pracy: **237 669,88 zł**
- przychody z publikacji ogłoszeń w gazecie „Kurier Opatowski” **4 879,81 zł**
- przychody od terminowych wpłat podatku dochodowego: **63,00 zł**
- przychody z tytułu odszkodowań i inne: **2 974,03 zł**
- przychody finansowe z tytułu odsetek od środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku bankowym **933,95 zł**

- 2) Wszystkie uzyskane przychody Powiatowe Centrum Kultury Turystyki i Rekreacji w Opatowie przeznacza na cele statutowe.

## III.

- 1) Zatrudnienie na dzień 01.01.2019 roku wynosiło 16,5 etatów natomiast na dzień 31.12.2019 roku wynosiło 13 etatów.

## IV.

- 1) Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które miałyby istotny wpływ na sprawozdanie finansowe.

V.

- 1) Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez instytucje kultury.

VI.

- 1) Organizator nie posiada innych informacji, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy Powiatowego Centrum Kultury Turystyki i Rekreacji w Opatowie.

Opatów dnia 19 marca 2020 r.

Księgowy

Dyrektor

Młodsza Księgowa  
*Monika Szołak*  
Powiatowe Centrum Kultury  
Turystyki i Rekreacji w Opatowie

Powiatowe Centrum Kultury  
Turystyki i Rekreacji w Opatowie  
*Thychowski*