

WPROWADZENIE
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
Ośrodka Kultury Biblioteka Polskiej Piosenki
za rok 2019

- Ośrodek Kultury Biblioteka Polskiej Piosenki został utworzony zgodnie z uchwałą nr CXIX/1271/06 Rady Miasta Krakowa z dnia 25.10.2006 i wpisany do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez Gminę Miasta Krakowa pod nr 35, posiada numer identyfikacji podatkowej NIP: 676-233-73-56 oraz numer statystyczny REGON 120386245.

- Okresem sprawozdawczym jednostki jest rok od 01.01.2019 do 31.12.2019

- Jednostka nie sporządza sprawozdania łącznego ani po połączeniu jednostek

- Jednostka zamierza kontynuować działalność w roku 2020.

- Jednostka nie zmieniła metod wyceny aktywów i pasywów w stosunku do poprzedniego roku

- Rachunek zysków i strat wykonuje się w wariantcie porównawczym

Kraków dnia, 26.03.2020 r.

INFORMACJA DODATKOWA
do bilansu oraz rachunku zysków i strat
Ośrodka Kultury Biblioteka Polskiej Piosenki
za 2019 rok

sporządzona zgodnie z Art. 50 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r.
o rachunkowości (Dz.. U. Nr 121 poz. 591 z póź. Zm.)

Część pierwsza

1. Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych:

Lp.	Grupy rodzajowe aktywów trwałych w układzie rodzajowym	Stan aktywów na początek roku obrotowego	Zmiana w ciągu roku zwiększenie	wartości obrotowego zmniejszenie	Stan aktywów na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
1	Wartości niematerialne i prawne				
	a) wartość początkowa	266 172,20	35 604,72		301 776,92
	b) dotychczasowe umorzenie	260 922,20	40 854,72		301 776,92
	c) wartość netto	5 250,00	-5 250,00		0,00
2	Środki trwałe				
	Grunty, w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu	0,00	0,00		0,00
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
	a) wartość początkowa	0,00	0,00		0,00
	b) dotychczasowe umorzenie		0,00		
	c) wartość netto		0,00		
	Urządzenia techniczne i maszyny				
	a) wartość początkowa	0,00	0,00		0,00
	b) dotychczasowe umorzenie		0,00		
	c) wartość netto		0,00		
	Środki transportu				
	a) wartość początkowa	0,00	0,00		0,00
	b) dotychczasowe umorzenie		0,00		
	c) wartość netto		0,00		
	Inne środki trwałe *)				
	a) wartość początkowa	258 073,60	13 963,22	0,00	272 036,82
	b) dotychczasowe umorzenie	258 073,60	13 963,22	0,00	272 036,82
	c) wartość netto	0,00	0,00	0,00	0,00
	OGÓLEM ŚRODKI TRWAŁE				
	a) wartość początkowa	524 245,80	49 567,94	0,00	573 813,74
	b) dotychczasowe umorzenie	518 995,80	54 817,94	0,00	573 813,74
	c) wartość netto	5 250,00	-5 250,00		0,00
	*) Inne środki trwałe:				
	Środki trwałe pozostałe				
	Zbiory biblioteczne				

2. Ośrodek Kultury Biblioteka Polskiej Piosenki nie posiada gruntów użytkowanych wieczyście, nie wprowadzonych do ewidencji bilansowej środków trwałych.
3. Ośrodek Kultury Biblioteka Polskiej Piosenki nie posiada wartości nie amortyzowanych, ani nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych podobnych.
4. Ośrodek Kultury Biblioteka Polskiej Piosenki nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa ani jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.
5. Dane o stanie aktywów i rezerw wg celu ich tworzenia:

Rodzaj rezerwy	Stan na 01.01.2019	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2019
Aktywa z tyt. Podatku odroczone	0	0	0	0
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0	0	0
Pozostałe rezerwy	0	0	0	0

6. Ośrodek Kultury Biblioteka Polskiej Piosenki nie dokonał w 2019 roku odpisów aktualizujących należności.
7. Brak jest zobowiązań długoterminowych.
8. Ośrodek Kultury Biblioteka Polskiej Piosenki nie wykazał rozliczeń międzyokresowych.
9. Ośrodek Kultury Biblioteka Polskiej Piosenki za rok obrotowy 2019 poniósł stratę w wysokości 2976,35 zł.

Część druga

Struktura dochodów własnych, sprzedaży usług i pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2018	Rok 2019	Wskaźnik (4:3)
1	2	3	4	5
1	Sprzedaż usług w tym: - organizacja imprez i sprzedaż	60 000,00 60 000,00	3 556,60 3 556,60	5,93 5,93
2	Pozostałe przychody operacyjne w tym: - dotacja na działalność - darowizna zbiorów - wynajem sprzętu nagł. - dotacja MHP - inne	1 058 967,57 1 020 000,00 4 510,40 0,00 30 000,00 4 457,17	1 172 073,00 1 133 185,00 2 858,00 0,00 36 030,00	110,68 111,10 63,36 120,10
3	Przychody finansowe	0,00	0,00	
4	Zyski nadzwyczajne			
	DOCHODY WŁASNE OGÓŁEM	1 118 967,57	1 175 629,60	105,06

1. Ośrodek Kultury Biblioteka Polskiej Piosenki osiągnął w 2019 roku przychody:
 - dotacja na działalność – 1 133 185, 00 zł
 - z tytułu darowizny zbiorów do biblioteki – 2 858, 00 zł
 - dotacja NCK – 36 030,00 zł
 - różne przychody – 3 556,60 zł
2. Wysokość dokonanych odpisów aktualizujących wartość środków trwałych innych niż planowa amortyzacja: - nie występują.
3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: -nie dotyczy
4. Struktura kosztów rodzajowych:

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2018	Rok 2019
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
1	Amortyzacja środków trwałych	35 722,94	54 817,94
2	Zużycie materiałów	12 294,58	8 802,49
3	Energia obca w tym:	12 894,96	12 053,01
	- centralne ogrzewanie	5 989,64	5 801,72
	- energia elektryczna	6 012,09	5 932,01
	- woda i ścieki	893,23	319,28
	- gaz	0,00	0,00
4	Usługi transportowe	5 282,87	2 443,90
5	Usługi remontowe		
6	Pozostałe usługi w tym:	101 131,25	124 913,81
	- opłaty bankowe	966,10	1 123,70
	- telefon, internet, serwis	36 970,24	84 703,63
	- czynsz	14 744,11	13 204,79
	- pozostałe koszty	48 450,80	25 881,69
7	Wynagrodzenia w tym:	555 631,64	552 332,28
	- osobowy fundusz płac	409 894,64	465 400,48
	- honoraria		
	- bezosobowy fundusz płac	145 737,00	86 921,80
8	Składki ZUS	92 708,57	97 349,65
9	Pozostałe świadczenia	9 093,79	8 585,21
10	Podatki	979,00	979,00
11	Podróże służbowe		
12	Pozostałe koszty w tym:	283 220,62	316 338,66
	- koszty imprez	271 661,70	313 017,37
	- pozostałe koszty	11 558,92	3 321,29
	KOSZTY OGÓLEM	1 108 960,22	1 178 605,95

5. Koszty NKUP nie wystąpiły.

6. W roku obrotowym 2019 nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne.

Część trzecia

1. Na dzień 31.12.2019 roku Ośrodek Kultury Biblioteka Polskiej Piosenki zatrudniał 8 osób na 6,20 etatu

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych	
		Rok 2018	Rok 2019
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
1.	prac. merytoryczni	4	3,7
2.	prac. obsługi	2,5	2,5

2. Kwota wypłaconych lub należnych wynagrodzeń wyniosła 465 400.48 zł bez wynagrodzeń z tytułu umów zleceń i o dzieło.

Część czwarta

(dodatkowe informacje do rachunku przepływów pieniężnych)- nie dotyczy

Część piąta

Nie odnotowano żadnych zdarzeń po dniu bilansowym, które miały wpływ na sprawozdanie.

Część szósta

Ośrodek Kultury Biblioteka Polskiej Piosenki nie rozlicza się jako jednostka powiązana.

Kraków dnia, 26.03.2020 r.