

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 7 9 6 1 8 3 4 4 8 3	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS _____	Numer referencyjny dokumentu: f34c0198144f4a319023a18b50d89312
--	---	--

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		17-05-2021	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2020	Data do	31-12-2020
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
OŚRODEK KULTURY I SZTUKI "RESURSA OBYWATELSKA" W RADOMIU			
Siedziba podmiotu			
Województwo	MAZOWIECKIE	Powiat	RADOM
Gmina	M.RADOM	Miejscowość	RADOM
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	MAZOWIECKIE
Powiat	RADOM	Gmina	M.RADOM
Ulica	MALCZEWSKIEGO	Nr domu	16
		Nr lokalu	
Miejscowość	RADOM	Kod pocztowy	26-600
		Poczta	RADOM
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD			
9 0 0 4 Z DZIAŁALNOŚĆ OBIEKTÓW KULTURALNYCH			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2020 data do 31-12-2020

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

- sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
 sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

tak nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności) nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

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 spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

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

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

a) Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne
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 oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia.
W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości składników środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych.
Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową dla potrzeb rachunkowości oraz dla potrzeb podatkowych. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej dla celów rachunkowości uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz składników wartości niematerialnych i prawnych. Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji.
Zgodnie z Ustawą z 5 sierpnia 2015 r. o zmianie ustaw regulujących warunki dostępu do wykonywania niektórych zawodów (dalej: deregulacja), która weszła w życie od 30 listopada 2015 r., wartość odpowiadającą niezamortyzowanej części wartości początkowej podlegających amortyzacji aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji, których wartość zwiększyła przed 1 stycznia 2012 r. fundusz instytucji kultury, przeniesiono na rozliczenia międzyokresowe przychodów. Przy czym wartość odpowiadającą niezamortyzowanej części wartości początkowej podlegających amortyzacji aktywów trwałych ustalono na 31 grudnia 2014 r. Rozliczenie tych wartości musi być zgodne z art. 41 ustawy o rachunkowości i ma zastosowanie do odpisów amortyzacyjnych dokonanych od 1 stycznia 2015 r. (art. 22 ust. 1-3 deregulacji).
OKiSz Resursa Obywatelska stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych:

- budynki
2,5%
- urządzenia techniczne i maszyny
10 % - 30 %
- środki transportu
20 %
- pozostałe środki trwałe
14 %

Roczne stawki amortyzacyjne dla wartości niematerialnych i prawnych są następujące:

- licencje (programy komputerowe)
50 %

Niskocenne środki trwałe (wyposażenie) o wartości równej lub niższej od 3.500,00 zł Resursa odnosi bezpośrednio w koszty zużycia materiałów i energii. Zmiana ta została wprowadzona od 2015 zgodnie z Zarządzeniem Dyrektora nr 2/2015 z 07.01.2015 r.

b) Towary
Za towary uważa się składniki majątku nabywane z przeznaczeniem dalszej odsprzedaży z zyskiem, bez poddawania ich procesom produkcyjnym. Na dzień bilansowy towary wycenia się wg ich wartości wynikającej z ewidencji.

c) Należności
Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).
Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

d) Aktywa pieniężne
Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych.
Aktywa finansowe płatne lub wymagalne w ciągu 3 miesięcy od dnia ich otrzymania, wystawienia, nabycia lub założenia (lokaty) zaliczane są do środków.

e) Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych. Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

f) Fundusz Instytucji
Fundusz Instytucji odzwierciedla wartość majątku OKiSz „Resursa Obywatelska.„ w wysokości wydzielonego Resursie mienia. Zgodnie z Ustawą z 5 sierpnia 2015 r. o zmianie ustaw regulujących warunki dostępu do wykonywania niektórych zawodów (dalej: deregulacja), która weszła w życie od 30 listopada 2015 r., wartość odpowiadającą niezamortyzowanej części wartości początkowej podlegających amortyzacji aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji, których wartość zwiększyła przed 1 stycznia 2012 r. fundusz instytucji kultury, przeniesiono na rozliczenia międzyokresowe przychodów. Przy czym wartość odpowiadającą niezamortyzowanej części wartości początkowej podlegających amortyzacji aktywów trwałych ustalono na 31 grudnia 2014 r. Rozliczenie tych wartości musi być zgodne z art. 41 ustawy o rachunkowości i ma zastosowanie do odpisów amortyzacyjnych dokonanych od 1 stycznia 2015 r. (art. 22 ust. 1-3 deregulacji).

g) Rezerwy na zobowiązania
Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.
Rezerwy tworzone są na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego.

h) Zobowiązania
Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty.

i) Uznawanie przychodów
Przychodami instytucji kultury są przychody z prowadzonej działalności, w tym ze sprzedaży składników majątkowych, przychody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, dotacje, podmiotowe i celowe z budżetu państwa lub samorządu terytorialnego, środki otrzymane od osób fizycznych i prawnych oraz innych źródeł.
Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie dostarczenia towaru lub wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz wszelkich udzielonych rabatów.
W celu zaliczenia przychodów do właściwego okresu sprawozdawczego dokonuje się rozliczeń międzyokresowych przychodów zgodnie z zasadą ostrożnej wyceny, które obejmują w szczególności równowartość otrzymanych od kontrahentów środków z tytułu przyszłych świadczeń. Wycena tych rozliczeń następuje wg wartości nominalnej przychodów przypadającej na kolejne okresy sprawozdawcze.

Ustalenia wyniku finansowego

a) Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne 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 oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia.

W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości składników środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych.

Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową dla potrzeb rachunkowości oraz dla potrzeb podatkowych. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej dla celów rachunkowości uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz składników wartości niematerialnych i prawnych. Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji.

Zgodnie z Ustawą z 5 sierpnia 2015 r. o zmianie ustaw regulujących warunki dostępu do wykonywania niektórych zawodów (dalej: deregulacja), która weszła w życie od 30 listopada 2015 r., wartość odpowiadającą niezamortyzowanej części wartości początkowej podlegających amortyzacji aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji, których wartość zwiększyła przed 1 stycznia 2012 r. fundusz instytucji kultury, przeniesiono na rozliczenia międzyokresowe przychodów. Przy czym wartość odpowiadającą niezamortyzowanej części wartości początkowej podlegających amortyzacji aktywów trwałych ustalono na 31 grudnia 2014 r. Rozliczenie tych wartości musi być zgodne z art. 41 ustawy o rachunkowości i ma zastosowanie do odpisów amortyzacyjnych dokonanych od 1 stycznia 2015 r. (art. 22 ust. 1-3 deregulacji).

OKiSz Resursa Obywatelska stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych:

- budynki

2,5%

- urządzenia techniczne i maszyny

10 % - 30 %

- środki transportu

20 %

- pozostałe środki trwałe

14 %

Roczne stawki amortyzacyjne dla wartości niematerialnych i prawnych są następujące:

- licencje (programy komputerowe)

50 %

Niskocenne środki trwałe (wyposażenie) o wartości równej lub niższej od 3.500,00 zł Resursa odnosi bezpośrednio w koszty zużycia materiałów i energii. Zmiana ta została wprowadzona od 2015 zgodnie z Zarządzeniem Dyrektora nr 2/2015 z 07.01.2015 r.

b) Towary

Za towary uważa się składniki majątku nabywane z przeznaczeniem dalszej odsprzedaży z zyskiem, bez poddawania ich procesom produkcyjnym. Na dzień bilansowy towary wycenia się wg ich wartości wynikającej z ewidencji.

c) Należności

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

d) Aktywa pieniężne

Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych.

Aktywa finansowe płatne lub wymagalne w ciągu 3 miesięcy od dnia ich otrzymania, wystawienia, nabycia lub założenia (lokaty) zaliczane są do środków .

e) Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych. Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych

kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

f) Fundusz Instytucji

Fundusz Instytucji odzwierciedla wartość majątku OKiSz „Resursa Obywatelska”, w wysokości wydzielonego Resursie mienia.

Zgodnie z Ustawą z 5 sierpnia 2015 r. o zmianie ustaw regulujących warunki dostępu do wykonywania niektórych zawodów (dalej: deregulacja), która weszła w życie od 30 listopada 2015 r., wartość odpowiadającą niezamortyzowanej części wartości początkowej podlegających amortyzacji aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji, których wartość zwiększyła przed 1 stycznia 2012 r. fundusz instytucji kultury, przeniesiono na rozliczenia międzyokresowe przychodów. Przy czym wartość odpowiadającą niezamortyzowanej części wartości początkowej podlegających amortyzacji aktywów trwałych ustalono na 31 grudnia 2014 r. Rozliczenie tych wartości musi być zgodne z art. 41 ustawy o rachunkowości i ma zastosowanie do odpisów amortyzacyjnych dokonanych od 1 stycznia 2015 r. (art. 22 ust. 1-3 deregulacji).

g) Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Rezerwy tworzone są na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego.

h) Zobowiązania

Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty.

i) Uznawanie przychodu

Przychodami instytucji kultury są przychody z prowadzonej działalności, w tym ze sprzedaży składników majątkowych, przychody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, dotacje, podmiotowe i celowe z budżetu państwa lub samorządu terytorialnego, środki otrzymane od osób fizycznych i prawnych oraz innych źródeł.

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie dostarczenia towaru lub wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz wszelkich udzielonych rabatów.

W celu zaliczenia przychodów do właściwego okresu sprawozdawczego dokonuje się rozliczeń międzyokresowych przychodów zgodnie z zasadą ostrożnej wyceny, które obejmują w szczególności równowartość otrzymanych od kontrahentów środków z tytułu przyszłych świadczeń. Wycena tych rozliczeń następuje wg wartości nominalnej przychodów przypadającej na kolejne okresy sprawozdawcze.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Na wykazywany w księgach rachunkowych wynik finansowy netto (zysk /strata) składają się:

- 1) Wynik podstawowej działalności operacyjnej,
- 2) Wynik na pozostałej działalności operacyjnej,
- 3) Wynik na operacjach finansowych,
- 4) Wynik na operacjach nadzwyczajnych,
- 5) Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych i płatności z nim zrównanych na podstawie odrębnych przepisów.

Do podstawowej działalności operacyjnej zaliczamy:

I. Przychody netto ze sprzedaży usług kulturalnych, w tym:

- sprzedaż imprez biletowanych,
- organizacja imprez odpłatnych,
- zajęcia odpłatne i usługi odpłatne,
- usługi filmowe,
- dotacje bieżącą na działalność podstawową,
- dotacje celowe na działalność podstawową,
- wypożyczenie strojów okazjonalnych,
- współfinansowanie zadań kulturalnych,

II. Pozostałe przychody ze sprzedaży, w tym:

- wynajem pomieszczeń,
- reklama,
- dzierżawa gruntu,
- pozostała sprzedaż,

III Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów.

Wynik z podstawowej działalności operacyjnej stanowi różnicę między sumą należnych przychodów ze sprzedaży usług, materiałów wyrażonych w rzeczywistych cenach sprzedaży oraz obrotów wewnętrznych, z uwzględnieniem dotacji, opustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń, bez podatku od towarów i usług, a wartością ustalonych kosztów wg rodzajów oraz wartością sprzedanych materiałów w cenie zakupu.

Wynik na pozostałej działalności operacyjnej stanowi różnicę między sumą zrealizowanych zysków na sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych oraz pozostałych przychodów operacyjnych, a wartością osiągniętych strat na sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych, koszty aktualizacji wartości aktywów niefinansowych i pozostałych kosztów operacyjnych.

Wynik na operacjach finansowych stanowi różnicę między należnymi przychodami z operacji finansowych, a w szczególności z posiadania udziałów w innych jednostkach, papierów wartościowych, odsetek od pożyczek i należności, w tym także odsetek za zwłokę w zapłacie, z rozwiązania rezerwy dotyczącej operacji finansowych, otrzymania dyskonta, zysków ze sprzedaży papierów wartościowych, uzyskania dodatnich różnic kursowych, oprocentowania lokat i rachunków bankowych a kosztami operacji finansowych, na które składają się w szczególności odsetki, w tym także za zwłokę w zapłacie, prowizje od pożyczek i zobowiązań, płacone dyskonto, straty na sprzedaży papierów wartościowych, ujemne różnice kursowe, z wyjątkiem odsetek, prowizji, dodatnich i ujemnych różnic kursowych.

Wynik na operacjach nadzwyczajnych stanowi różnicę między zrealizowanymi zyskami nadzwyczajnymi a poniesionymi stratami nadzwyczajnymi.

Pozostałe (opcjonalnie)

Zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity - Dz.U.z 2021 r. poz. 217) Dyrektor jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego dającego rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej OKiSZ „Resursa Obywatelska” na koniec roku obrotowego oraz wyniku finansowego za ten rok.

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego przyjęte zostały odpowiednie do działalności jednostki zasady rachunkowości.

Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że w dającej się przewidzieć przyszłości OKiSZ „Resursa Obywatelska” będzie kontynuować działalność w niezmnieszonej istotnie zakresie. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu zagrożeń dla kontynuowania przez Ośrodek działalności w najbliższym okresie.

Załączone sprawozdanie finansowe składające się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej, zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości i przedstawione w niniejszym dokumencie.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity - Dz.U. z 2021 r. poz. 217), według zasady kosztu historycznego, z wyjątkiem środków trwałych, które podlegały urzędowej aktualizacji wyceny według zasad określonych w odrębnych przepisach.

Głównym źródłem przychodów OKiSz "Resursy Obywatelskiej" jest dotacja bieżąca na działalność statutową oraz przychody ze sprzedaży, które finansują działalność statutową.

Informacje o jednostce

Informacje o jednostce

a) Ośrodek Kultury i Sztuki „Resursa Obywatelska” mieści się w Radomiu, przy ul. Malczewskiego 16.

b) Jest on samorządową instytucją kultury i działa w szczególności na podstawie:

- Ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz.U. z 2020 r. poz. 194),

- Ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity z 2020 Dz.U. poz. 713),

- Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2021 poz. 305)

- Zarządzenia nr 10 Wojewody Radomskiego z dnia 01 lipca 1975 roku,

- statutu nadanego Uchwałą Nr XXXVIII/346/2020 Rady Miejskiej w Radomiu z dnia 25 maja 2020 roku.

c) Organem Założycielskim (Organizatorem) jest Gmina Miasta Radomia, a nadzór nad jego działalnością pełni Prezydent Miasta Radomia

d) Resursa jest wpisana do Rejestru Instytucji Kultury prowadzonego przez Gminę Miasta Radom pod numerem 10 i posiada osobowość prawną.

e) Przedmiotem działalności zgodnie ze Statutem jest:

- rozpoznawanie, rozbudzanie i zaspokajanie potrzeby oraz aspiracji mieszkańców Radomia w zakresie uczestnictwa w kulturze;
- edukacja kulturalna i wychowanie przez sztukę,
- upowszechnianie pamięci o dążeniach niepodległościowych narodu polskiego oraz upamiętnienie rocznic historycznych związanych z walką o niepodległy byt Państwa Polskiego, jego kulturę i historię,
- podejmowanie działań na rzecz utrzymania łączności kulturowej z rodakami znajdującymi się poza granicami Państwa Polskiego, w szczególności z terenów należących do II RP,
- działanie na rzecz dialogu między grupami narodowymi i religijnymi zamieszkującymi na przestrzeni dziejów Radom
- ochrona dziedzictwa kulturowego miasta Radomia;
- upowszechnianie wiedzy o lokalnej historii i tradycji miasta Radomia;
- gromadzenie, udostępnianie i trwała ochrona zbiorów dotyczących historii, w szczególności miasta Radomia i jego rozwoju;
- wspieranie lokalnych inicjatyw mających na celu podtrzymanie tradycji;
- tworzenie warunków do rozwoju amatorskiego ruchu artystycznego oraz zainteresowania wiedzą i sztuką;
- współdziałanie z innymi instytucjami kultury w mieście i poza jej granicami, a także organizacjami pozarządowymi, w celu wymiany doświadczeń w upowszechnianiu kultury;
- promocja historii kultury i tradycji miasta Radomia.

f) W roku obrotowym dyrektorem Resursy była Pani Renata Metzger – od dnia 1 lipca 2007 r. do dnia 31 grudnia 2020 r. – dyrektor OKiSz "Resursa Obywatelska".

Od dnia 1 stycznia 2021 r. Dyrektorem OKiSz Resursa Obywatelska jest Pani Justyna Górka- Streicher.

OŚRODEK KULTURY I SZTUKI
"RECURSA OBYWATELSKA" W
RADOMIU

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: .. zł

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019			rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
A	Aktywa trwale	3 325 151,23	2 742 852,09	A	Kapitał (fundusz) własny	1 173 882,07	1 165 812,96
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	264 318,99	264 318,99
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwale	3 325 151,23	2 742 852,09	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	901 493,97	957 483,99
1	Środki trwale	3 325 151,23	2 713 994,49		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	901 493,97	957 483,99
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 165 496,53	2 527 677,97	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	122 064,68	147 640,50	VI	Zysk (strata) netto	8 069,11	-55 990,02
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwale	37 590,02	38 676,02	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 287 653,91	2 635 969,10
2	Środki trwale w budowie	0,00	28 857,60	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwale w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– długoterminowe		
1	Nieruchomości				– krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	36 135,84	15 413,46
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	36 135,84	15 413,46
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne	36 135,84	15 413,46
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	133 799,49	82 090,46
	– 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	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	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	75 687,54	22 619,79
B	Aktywa obrotowe	1 136 384,75	1 058 929,97	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	887 145,50	886 154,64	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku	879 804,88	879 804,88	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	14 395,92	18 662,79
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	14 395,92	18 662,79
4	Towary	7 340,62	6 349,76		– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	5 364,22	18 697,33	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	61 291,62	3 457,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	500,00
	– do 12 miesięcy			i)	inne		
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	58 111,95	59 470,67
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	3 117 718,58	2 538 465,18
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	3 117 718,58	2 538 465,18
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	2 988 372,14	2 427 156,88
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	129 346,44	111 308,30
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	5 364,22	18 697,33				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 914,22	13 612,33				
	– do 12 miesięcy	1 914,22	13 612,33				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00			
c)	inne	3 450,00	5 085,00			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	236 915,38	146 786,98			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	236 915,38	146 786,98			
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	236 915,38	146 786,98			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	166 872,94	146 786,98			
	– inne środki pieniężne	70 042,44	0,00			
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 959,65	7 291,02			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	4 461 535,98	3 801 782,06		PASYWA razem (suma poz. A i B)	4 461 535,98 3 801 782,06

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 748 478,57	1 573 979,19
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 748 053,80	1 572 083,91
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	424,77	1 895,28
B	Koszty działalności operacyjnej	1 886 213,50	1 765 122,10
I	Amortyzacja	125 775,58	128 884,44
II	Zużycie materiałów i energii	159 788,32	173 764,44
III	Usługi obce	171 972,05	208 537,44
IV	Podatki i opłaty, w tym:	2 681,86	8 709,56
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	1 170 157,24	1 022 346,65
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	237 691,51	195 206,36
	– emerytalne	99 077,47	81 998,73
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	17 788,38	26 181,60
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	358,56	1 491,61
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-137 734,93	-191 142,91
D	Pozostałe przychody operacyjne	164 920,98	137 204,57
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	2 320,00	3 120,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	162 600,98	134 084,57
E	Pozostałe koszty operacyjne	19 167,83	2 115,76
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	19 167,83	2 115,76
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	8 018,22	-56 054,10
G	Przychody finansowe	50,95	64,86
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:	50,95	64,86
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,06	0,78
I	Odsetki, w tym:	0,06	0,78
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	8 069,11	-55 990,02
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	8 069,11	-55 990,02

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	8 069,11			-59 990,02		
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00			0,00		
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	160 333,84			109 374,86		
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	690 000,00			0,00		
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	160 282,95			109 315,68		
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00			0,00		
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00			0,00		
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00			0,00		
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00			0,00		
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	698 018,22			-56 049,20		
K.	Podatek dochodowy	0,00			0,00		



URZĘDOWE POŚWIADCZENIE ODBIORU DOKUMENTU ELEKTRONICZNEGO

A. NAZWA PEŁNA PODMIOTU, KTÓREMU DORĘCZONO DOKUMENT ELEKTRONICZNY

Ministerstwo Finansów

B. INFORMACJA O DOKUMENCIE

Dokument został zarejestrowany w systemie teleinformatycznym Ministerstwa Finansów

Identyfikator dokumentu:

f34c0198144f4a319023a18b50d89312

Dnia (data, czas):

2021-06-14T11:45:07.749+02:00

Skrót złożonego dokumentu - identyczny z wartością użytą do podpisu dokumentu:

SXWjLu+Et7IU9Sup0nsRKvzdCXD+fKE62C36wkvrd2Q=

Skrót dokumentu w postaci otrzymanej przez system (łącznie z podpisem elektronicznym):

mbCddqRECRXtpf5Xr8yk6wYYT/+665HZE9LsEF+oAwo=

Dokument zweryfikowano pod względem zgodności ze strukturą logiczną:

Sprawozdanie finansowe wg struktury SFJINZ (1) 1-2

Identyfikator podatkowy podmiotu występującego jako pierwszy na dokumencie:

numer NIP

7961834483

Identyfikator podatkowy podmiotu występującego jako drugi na dokumencie:

Urząd skarbowy, do którego został złożony dokument:

Stempel czasu:

MjAyMS0wNi0xNFQxMT0NTowOSswMjowMA==

Dokument wystawiony automatycznie przez system teleinformatyczny Ministerstwa Finansów

Data i czas wystawienia dokumentu:

2021-06-14T11:45:10+02:00

UPO⁽⁶⁾

1/1