

**ZARZĄDZENIE NR RM.22.2019  
BURMISTRZA OŻAROWA**

z dnia 22 marca 2019 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Miejsko- Gminnego Ośrodka Kultury  
w Ożarowie im. Aleksandra Patkowskiego za 2018 rok**

Na podstawie art.29 ust.5 Ustawy z dnia 25 października 1991 roku - organizowanie i prowadzenie działalności kulturalnej (t.j. Dz. U. z 2018 roku, poz. 1983 z późn. zm) - **Burmistrz Ożarowa zarządza, co następuje:**

**§ 1.**

Zatwierdza roczne sprawozdanie finansowe Miejsko- Gminnego Ośrodka Kultury w Ożarowie im. Aleksandra Patkowskiego za 2018 rok stanowiące załącznik do niniejszego Zarządzenia.

**§ 2.**

Wykonanie Zarządzenia powierza Skarbnikowi gminy Ożarów.

**§ 3.**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**BURMISTRZ**  
*Marcin Majcher*

## INFORMACJA

dotatkowa do rocznego sprawozdania finansowego F-02 za rok 2018  
Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury im. Aleksandra Patkowskiego  
w Ożarowie

Wycenę stanu aktywów i pasywów dokonano na podstawie porównania danych księgowych z dokumentami; środki pieniężne na rachunku podstawowym oraa funduszu socjalnego i mieszkaniowego zostały potwierdzone na piśmie przez BANK SPÓŁDZIELCZY W OŻAROWIE


<b>AKTYWA</b>			<b>102465,51</b>
	<b>Majątek trwały</b>		<b>80585,05</b>
		Środki trwałe	391299,69
		Umorzenia	310714,64
	<b>Majątek obrotowy</b>		<b>21880,46</b>
		Środki na r-ku bieżącym	12900,63
		Środki na r-ku funduszu socjalnego i mieszk.	7979,83
		Kaucja	1000,00
<b>PASYWA</b>			<b>102465,51</b>
	<b>Fundusz własny</b>		<b>92447,20</b>
		Kapitał podstawowy	88886,74
		Zysk/strata netto	3560,46
	<b>Zobowiązania i rezerwy</b>		<b>10018,31</b>
		Fundusz socjalny	7979,83
		Energia elektryczna	2038,48

<b>PRZYCHODY</b>			<b>842438,02</b>
	<b>Przychody netto</b>		<b>820000,00</b>
		Dotacja podmiotowa	820000,00
		Dotacja celowa	0,00
	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>22071,04</b>
		Pozostałe przychody	22071,04
	<b>Przychody finansowe</b>		<b>366,98</b>
		Odsetki	366,98
<b>KOSZTY</b>			<b>838877,56</b>
	<b>Amortyzacja</b>		<b>13598,92</b>
		Umorz. śr.trw."401"	13598,92
	<b>Zużycie materiałów i energii</b>		<b>98150,14</b>
		Wyposażenie	3690,00
		Energia	14242,18
		Woda	3489,09
		Gaz	0,00
		Materiały biurowe	2431,55
		Środki czystości	4633,49
		Paliwo	15435,31
		Materiały do pracowni	22763,70
		Materiały fotograficzne	0,00
		Artykuły spożywcze	5147,14
		Materiały eksploatacyjne	5833,20
		Nagrody w konkursach	795,99
		Prenumerata prasy	992,29
		Pozostałe	18696,20
	<b>Usługi obce</b>		<b>152515,54</b>
		Usł. pocztowe	4201,40
		Usł. gastronomiczne	2946,50
		Konser. i napr. sprzętu	0,00
		Druk gazety	21401,40
		Zakup imprez	63943,98
		Usługi transportowe	8739,20
		Obsługa bankowa	49,95
		Naprawa auta	3462,56
		Zajęcia taneczne	15400,00
		Rozmowy telef.	3049,18
		Usługi fotograficzne	4155,40
		Pozostałe	25165,97
		Remonty	0,00
	<b>Wynagrodzenia</b>		<b>476925,96</b>
		Wynagrodzenia osobowe	417650,96
		Umowy	59275,00

	<b>Ubezp. społ. i inne świadczenia</b>		<b>93400,88</b>
		Składki z tyt. ubezpiec. społ.	70703,73
		FP	8106,34
		Świadczenia urlopowe	11263,78
		Badania okresowe	0,00
		Szkolenia	1062,50
		Herbata	787,83
		Odzież ochronna	0,00
		Inne świadczenia	0,00
		Ubezp. pracowników	1476,70
	<b>Pozostałe koszty rodzajowe</b>		<b>4286,10</b>
		Ubezp. mienia	258,00
		Ubezp. auta	917,00
		Abonament RTV i TVK	654,00
		Opłaty za odpady komunal	720,00
		Podróże służbowe	1737,10
	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>0,02</b>
<b>ZATRUDNIENIE</b>			
	<b>Liczba pracujących w osobach</b>		<b>10</b>
	<b>Przeciętne zatrudnienie (w pełnych etatach)</b>		<b>9,50</b>
	<b>Pracujący w pełnym wymiarze czasu pracy</b>		<b>8</b>
	<b>Pracujący na 3/4 etatu</b>		<b>2</b>

Ożarów dnia 12.03.2019

Główny Księgowy  
  
mgr Elżbieta Godlewska

DYREKTOR  
  
mgr Marcin Sus

**BILANS**  
 sporządzony na dzień: 2018.12.31

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		2017	2018			2017	2018
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	84.753,97	80.585,05	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	88.886,74	92.447,20
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	101.288,18	88.886,74
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>		
2	Wartość firmy			<b>III</b>	<b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			<b>IV</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>V</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	84.753,97	80.585,05	<b>VI</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
1	Środki trwałe	84.753,97	80.585,05	<b>VII</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			<b>VIII</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	(12.401,44)	3.560,46
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			<b>IX</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	9.348,36	10.018,31
d)	środki transportu	38.467,80	32.205,60	<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	46.286,17	48.379,45	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				– długoterminowa		
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00		– krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek				– długoterminowe		
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00		– krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	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			d)	inne		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	9.348,36	10.018,31
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	1.423,98	2.038,48
	– udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1.423,98	2.038,48
	– inne papiery wartościowe				– do 12 miesięcy	1.423,98	2.038,48
	– udzielone pożyczki				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

B	<b>Aktywa obrotowe</b>	13.481,13	21.880,46	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
I	<b>Zapasy</b>	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
1	Materiały				– powyżej 12 miesięcy		
2	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
II	<b>Należności krótkoterminowe</b>	1.000,00	1.000,00	i)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Fundusze specjalne	7.924,38	7.979,83
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	– powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne				– długoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek	1.000,00	1.000,00		– krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00				
	– do 12 miesięcy						
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1.000,00	1.000,00				
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	12.481,13	20.880,46				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	12.481,13	20.880,46				
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	12.481,13	20.880,46				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	12.481,13	20.880,46				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>						
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B)</b>	<b>98.235,10</b>	<b>102.465,51</b>		<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>	<b>98.235,10</b>	<b>102.465,51</b>

Sporządzono dnia 12.03.2019

Główny Księgowy

ELŻBIETA GODLEWSKA mgr Elżbieta Godlewska

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

DYREKTOR

mgr Marian Sus

MARIAN SUS

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2018- 31.12.2018r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2017	2018
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	0,00	0,00
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
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		
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	870.014,97	838.877,54
I	Amortyzacja	15.009,07	13.598,92
II	Zużycie materiałów i energii	128.680,34	98.150,14
III	Usługi obce	167.394,81	152.515,54
IV	Podatki i opłaty, w tym:		
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	465.034,33	476.925,96
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	89.774,42	93.400,88
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	4.122,00	4.286,10
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	(870.014,97)	(838.877,54)
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	856.982,06	842.071,04
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	815.000,00	820.000,00
III	Inne przychody operacyjne	41.982,06	22.071,04
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,02
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		0,02
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	(13.032,91)	3.193,48
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	631,47	366,98
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	631,47	366,98
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)</b>	(12.401,44)	3.560,46
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)</b>	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I +/- J)</b>	(12.401,44)	3.560,46
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K – L – M)</b>	(12.401,44)	3.560,46

Sporządzono dnia 12.03.2019


Główny Księgowy

**ELŻBIETA GODLEWSKA**

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

**MARIAN SUS**

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

DYREKTOR  
  
 mgr Marjan Sus