

**ZARZĄDZENIE NR 119/2019
BURMISTRZA DZIERZGONIA**

z dnia 24 maja 2019 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Dzierzgońskiego Ośrodka Kultury w Dzierzgoniu za 2018 rok

Na podstawie art. 53 ust. 1 z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 351) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (teksty jednolity Dz. U. z 2018 r. poz. 1983 z późn. zm.¹⁾) zarządza się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Dzierzgońskiego Ośrodka Kultury w Dzierzgoniu za rok obrotowy 2018, w skład którego wchodzi:

- 1) Bilans sporządzony na dzień 31.12.2018 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę bilansową 77 816,92 zł - załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.
- 2) Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r. wykazujący stratę netto w kwocie 8 227,22 zł – załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia.
- 3) Informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia - załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Dzierzgonia

Jolanta Szewczun

¹⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w (Dz.U. z 2018 r., poz. 1608; Dz.U. z 2019 r., poz. 115; Dz.U. z 2019 r., poz. 730)

ZBIORCZY INSTYTUCJE KULTURY

Składowa nr 1
do Zarządzenia nr 119/2019
Burmistrza Dzierżgoń
z dnia 24 maja 2019r.

nazwa i adres jednostki		BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2018r.					
AKTYWA		Stan na 31.12.2017r.	stan na 31.12.2018r.	PASYWA		Stan na 31.12.2017r.	stan na 31.12.2018r.
A.	Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)	16484,77	11185,39	A.	Kapitał (fundusz) własny	39881,31	31654,09
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	487,62	487,62
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy		
2.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	III	Kapitał z aktualizacji wyceny		
3.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	IV	Pozostałe Kapitały rezerwowe	3109,02	39393,69
II	Rzeczowe aktywa trwałe	16484,77	11185,39	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	16484,77	11185,39	VI	Zysk (strata) netto	36284,67	-8227,22
a)	grunty			B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust 1 pkt 21, art. 35d i 37)	49144,14	46162,83
b)	budynki i budowle	0,00	0,00	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)		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	16484,77	11185,39	*	długoterminowe		
				*	krótkoterminowe		
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)	0,00	0,00	3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
III	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe			1.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
				a)	kredyty i pożyczki		
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
IV	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	72540,68	66631,53	c)	Inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	0,00		d)	inne		
1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	38380,96	38585,16
2.	Półprodukty i produkty w toku			1.	Wobec pozostałych jednostek	16596,39	14770,63
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
				b)	Inne zobowiązania finansowe		
4.	Towary			c)	Zobowiązania z tytułu dostaw:	12958,85	13106,76
5.	Zaliczki na poczet dostaw			*	do 12 miesięcy	12958,85	13106,76
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	3363,77	7755,88	*	powyżej 12 miesięcy		
1.	Należności od pozostałych jednostek	3363,77	7755,88	d)	Zaliczki otrzymane na dostawy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	852,63	1528,92	e)	Zobowiązania wekslowe		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00	f)	Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	3637,54	1173,79
c)	Inne	2511,14	6226,96	g)	Z tytułu wynagrodzeń		
d)	Dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	h)	Inne	0,00	490,08
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	67729,83	57370,82	2.	Fundusze specjalne	21784,57	23814,53
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	67729,83	57370,82	IV	Rozliczenia międzyokresowe	10763,18	7577,67
a)	w pozostałych jednostkach	0,00		1.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	10763,18	7577,67
*	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe	10763,18	7577,67
b)	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	67729,83	57370,82	*	krótkoterminowe	0,00	0,00
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	67729,83	57370,82				
*	Inne środki pieniężne						
*	Inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1447,08	1504,83				
	Suma aktywów	89025,45	77816,92		Suma pasywów	89025,45	77816,92

Sporządził: GŁÓWNY KSIĘGOWY
Chabowska Bożena

Bożena Chabowska

Dzierżgoń, dn. 25 marzec 2019

Dzierżgoński Ośrodek Kultury
82-440 Dzierżgoń, ul. Krzywa 16
tel. /055/ 276-26-47
579-10-03-628

DY 89025,45 / 77816,92
Dzierżgońskiego Ośrodka Kultury
Zatwierdził:

Magdalena Grodecka

Załącznik nr 2
do Sprawozdania nr 113/2019
Burmistrz Dzierżonia,
z dnia 24 maja 2019 r.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)
za okres 01.01.2018-31.12.2018r.

Wyszczególnienie		za poprzedni rok obrotowy 2017	za bieżący rok obrotowy 20 18
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	1155620,55	1283123,57
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	168498,76	109064,87
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje podmiotowe organizatora	924485,11	1070002,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	62636,68	104056,70
B	Koszty działalności operacyjnej	1133845,67	1304607,97
I	Amortyzacja	28095,91	39952,33
II	Zużycie materiałów i energii	140661,80	159059,67
III	usługi obce	191097,27	253147,49
IV	Podatki i opłaty	18285,15	18776,49
V	wynagrodzenia	618707,81	684585,07
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	127144,78	136660,12
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	9852,95	12426,80
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	21774,88	-21484,40
D	Pozostałe przychody operacyjne	17621,58	11122,89
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	0,00	
III	Inne przychody operacyjne	17621,58	11122,89
E	Pozostałe koszty operacyjne	4918,35	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	4918,35	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	34478,11	-10361,51
G	Przychody finansowe	1847,19	2134,29
II	Odsetki	1847,19	2134,29
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
IV	Inne koszty operacyjne		
H	Koszty finansowe	35,63	0,00
I	Odsetki	35,63	
II	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	36289,67	-8227,22
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto (I+J)	36289,67	-8227,22
L	Podatek dochodowy	5,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	36284,67	-8227,22

sporządziła:
Chabowska Bożena

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bożena Chabowska

25 marzec 2019

Dzierżoński Ośrodek Kultury
82-440 Dzierżoń, ul. Krzywa 16
tel. /055/ 276-26-47
579-10-03-628

DYREKTOR
Dzierżońskiego Ośrodka Kultury
Magdalena Gródecka

*Załącznik nr 3
do Sprawozdania nr 113/2019
burmistrz Dzierżoniów
z dnia 21 maja 2019r.*

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
DZIERŻGOŃSKI OŚRODEK KULTURY**

82-440 Dzierżgoń ul. Krzywa 16

NIP: 579-10-03-628

Regon: 000286976

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
sporządzonego na dzień 31 grudnia 2018r.**

1. Nazwa jednostki i siedziba: Dzierżgoński Ośrodek Kultury 82-440 Dzierżgoń ul. Krzywa 16.
2. Podstawowym przedmiotem działalności jest tworzenie, upowszechnianie i ochrona kultury. Gromadzenie, opracowywanie, przechowywanie i ochrona materiałów bibliotecznych, ich udostępnianie, prowadzenie działalności informacyjnej w tym zakresie. Wynajem pokoi i pomieszczeń. Prowadzenie usług pocztowych i finansowych.
3. Instytucja zarejestrowana jest w Księdze Rejestru Instytucji Kultury pod nr 402 A prowadzonej przez Organizatora.
4. Czas działania jednostki: nieograniczony
5. Rokiem obrachunkowym jest rok kalendarzowy i obejmuje okres od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.
6. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu dalszej kontynuacji działalności instytucji oraz że nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności w dotychczasowym zakresie.
7. Księgi rachunkowe prowadzone komputerowo w programie REWIZOR GT. Dane liczbowe zostały wykazane w pełnych złotych i groszach.
8. Towary i materiały wycenia się w cenie zakupu, koszty zakupu odnosi się w ciężar kosztów bezpośrednio po ich poniesieniu,
9. Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową, przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych stosuje się przepisy ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
10. Środki trwałe o wartości od 500 zł do 10.000 zł amortyzuje się jednorazowo w miesiącu wydania ich do użytku.
11. Rachunek zysków i strat sporządza się w układzie porównawczym.
12. Zbiory biblioteczne pochodzące z zakupu ujmuje się w cenie nabycia w momencie oddania do użytkowania, a ujawnione nadwyżki lub otrzymane dary wycenia się

komisyjnie w oparciu o szacunek ich aktualnej wartości rynkowej. Umorzenie zbiorów bibliotecznych następuje w miesiącu przyjęcia do zbiorów.

Sporządziła:

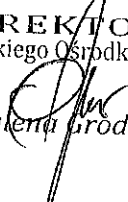
GŁÓWNY KSIĘGOWY


Bożena Chabowska

Dzierzgoński Ośrodek Kultury
82-440 Dzierzgoń, ul. Krzywa 16
tel. /055/ 276-26-47
579-10-03-628

Zatwierdził:

DYREKTOR
Dzierzgońskiego Ośrodka Kultury


Magdalena Gródecka

Dzierzgoń, 25 marzec 2019 r

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
do bilansu na dzień 31.12.2018r

I. Informacje i objaśnienia dotyczące bilansu

- 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz ich umorzeń zawierają załączniki nr 1 i nr 2
- 1.2. Środki trwałe w budowie: nie dotyczy
- 1.3. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto: nie dotyczy
- 1.4. Wykaz nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, użyczenia i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu: zawiera załącznik nr 3.
- 1.5. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego: nie dotyczy.
- 1.6. Dane dotyczące zmian w funduszu instytucji oraz funduszu rezerwowego zawiera załącznik nr 4.
- 1.7. Dane dotyczące zmian funduszu z aktualizacji wyceny: nie dotyczy
- 1.8. Propozycja podziału zysku za rok 2018 : nie dotyczy.
- 1.9. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym: nie dotyczy
- 1.10. Podział zobowiązań na krótko i długoterminowe według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty: zawiera załącznik nr 5.
- 1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń: nie dotyczy.
- 1.12. Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych: zawiera załącznik nr 6.
- 1.13. Wykaz rozliczeń międzyokresowych przychodów: zawiera załącznik nr 7.
- 1.14. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; nie dotyczy.

II. Informacje i objaśnienia dotyczące rachunku zysków i strat

- 2.1. Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynków geograficznych) przychodów netto ze sprzedaży towarów i usług – załącznik nr 8.
- 2.2. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: nie dotyczy.
- 2.3. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym: nie dotyczy jednostki.
- 2.4. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie we własnym zakresie: nie dotyczy jednostki
- 2.5. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe: nie dotyczy.
- 2.6. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie: nie dotyczy.

III. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych

Nie dotyczy

IV. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Nie dotyczy.

V. Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe

- 5.1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym w przeliczeniu na pełne etaty - załącznik nr 9
- 5.2. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie: nie dotyczy.

VI. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości

- 6.1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na fundusz własny z podaniem ich kwot i rodzaju: nie dotyczy.

- 6.2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki – nie dotyczy.
- 6.3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny: nie dotyczy.
- 6.4. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy – nie dotyczy.
- VII. **Transakcje z jednostkami powiązanymi i zagadnienia dotyczące konsolidacji** - nie dotyczą jednostki
- VIII. **Połączenie spółek, w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło** – nie dotyczy jednostki.
- IX. **Zagrożenia dla kontynuowania działalności:** nie dotyczy.
- X. **Pozostałe informacje i objaśnienia, które mogą wpłynąć w sposób istotny na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.**

GLÓWNY KSIĘGOWY
Sporządził: 
Bożena Chabowska
Chabowska Bożena

Dzierżgońsk. Ośrodek Kultury
39-140 Dzierżgoń, ul. Krzywa 16
tel. 055/ 276-26-47
055/ 276-03-628

Dzierżgoń 25 marzec 2019r

DYREKTOR
Dzierżgońskiego Ośrodka Kultury
Zatwierdził: 
Grodecka Magdalena
Grodecka Magdalena

Wartość początkowa aktywów trwałych

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 01.01.2018 r.	PRZYCHODY			ROZCHODY				Stan końcowy na 31.12.2018 r.
		z dotacji	środki własne	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0	0,00								0,00
I	0,00								0,00
II	0,00								0,00
III	0,00								0,00
IV	12 062,82								12 062,82
V	0,00								0,00
VI	6 967,21								6 967,21
VII	0,00								0,00
VIII	42 771,00								42 771,00
Razem śr. trwałe konto 010	61 801,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 801,03
Środki trwałe konto 013	364956,04	25 274,00	7 979,95	0,00	10 418,43	0,00	0,00	0,00	387 791,56
Zbiory bibliot. konto 014	160418,88	16 905,00	0,00	2 656,00	4,50				179 975,38
WniP-konto 020	71 107,56	1 399,00			62 123,72				10 382,84
Ogółem aktywa trwałe	658 283,51	43 578,00	7 979,95	2 656,00	72 546,65	0,00	0,00	0,00	639 950,81

sporządziła: Chabowska Bożena

25.03.2019

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Chabowska

DYREKTOR
Dzierzgońskiego Ośrodka Kultury

Magdalena Stoddecka

Dzierzgoński Ośrodek Kultury
82-440 Dzierzgoń, ul. Krzywa 16
tel./055/276-26-47
579-10-03-628

Umorzenie aktywów trwałych

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 01.01.2018 r.	ZWIEKSZENIA			ROZCHODY				Stan końcowy na 31.12. 2018 r.
		amortyzacja bieżąca	darowizny	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0	0,00								0,00
I	0,00								0,00
II	0,00								0,00
III	0,00								0,00
IV	11 287,26	775,56							12 062,82
V	0,00								0,00
VI	6 154,36	696,72							6 851,08
VII									0,00
VIII	27 874,64	3 827,10							31 701,74
Razem	45 316,26	5 299,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 615,64
Pozostałe środki trwałe amortyzowane w 100% k.013	364956,04	33 253,95			10 418,43				387 791,56
Zbiory bibliot. k.014	160418,88	16 905,00	2 656,00		4,50				179 975,38
WniP -k.020	71 107,56	1 399,00			62 123,72				10 382,84
Ogółem	641 798,74	56 857,33	2 656,00	0,00	72 546,65	0,00	0,00	0,00	628 765,42

sporządziła:

25.03.2019

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Chabowska

DYREKTOR
Dzierzgońskiego Ośrodka Kultury

Magdalena Prodecka

Dzierzgoński Ośrodek Kultury
42-440 Dzierzgoń, ul. Krzywa 16
tel./055/276-26-47
579-10-03-628

Środki trwałe nie amortyzowane w 2018 roku (umowy użyczenia)

Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenie	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
010	3614355,52	251616,09	0	3 865 971,61
013	16955	0	0	16 955,00
013	13130,2	0	0	13 130,20
013	35312	0	0	35 312,00
013	0	114735,43	0	114 735,43
Razem	3 679 752,72	366 351,52	0,00	4 046 104,24

Sporzadziła:

25.03.2019 Chabowska Bożena

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Chabowska

DYREKTOR
Dzierżgońskiego Ośrodka Kultury

Magdalena Grodecka

Dzierżgoński Ośrodek Kultury
82-440 Dzierżgon, ul. Krzywa 16
tel. /055/ 276-26-47
579-10-03-628

Zmiany funduszy w 2018

Wyszczególnienie	Rodzaj funduszu		Razem (2+3)
	instytucji	rezerwow	
1	2	3	4
1. Stan na początek roku obrotowego	487,62	3109,02	3596,64
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	36284,67	36284,67
- podział zysku		36284,67	
- inne		0,00	
3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	0,00	0,00
- pokrycie straty			
- inne			
4. Stan na koniec roku obrotowego	487,62	39393,69	39881,31

Sporządziła: Chabowska Bożena

25.03.2019

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Chabowska

DYREKTOR
Dzierżońskiego Ośrodka Kultury

Magdalena Brodecka

Dzierżoński Ośrodek Kultury
32-440 Dzierżoń, ul. Krzywa 16
tel. /055/ 276-26-47
579-10-03-628

Specyfikacja wszystkich zobowiązań w podziale na okres wymaganej spłaty na 31.12.2018 roku

Wyszczególnienie	Okres wymagalności											Razem długoterminowe
	do 1 roku krótkotermin			powyżej 1 roku długotermin do 3 lat			powyżej 3 lat do 5 lat długotermin			powyżej 5 lat długotermin		
	Stan na											
	BO	BZ		BO	BZ		BO	BZ		BO	BZ	
1	2	3		4	5		6	7		8	9	
1. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	16 596,39	14 770,63		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
1a. Kredyty i pożyczki												
1b. Inne zobowiązania finansowe												
1c. Z tytułu dostaw i usług	3862,57	2851,18										
1d. Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi												
1e. Zobowiązania wekslowe												
1f. Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3637,54	1173,79										
1g. Z tytułu wynagrodzeń												
1h. Inne	9096,28	10745,66										

Sporządziła: Chabowska Bożena

25.03.2019

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Chabowska

DYREKTOR

Dzierzgońskiego Ośrodka Kultury

Magdalena Grodecka

Dzierzgoński Ośrodek Kultury
 82-440 Dzierzgoń, ul. Krzywa 16
 tel. /055/ 276-26-47
 579-10-03-628

Specyfikacja czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów na 31.12.2018r

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
1	2	3	4	5
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe ogółem kosztów, z tego:				
	1447,08	1504,83	1447,08	1504,83
abonament -domena	473,55	473,55	473,55	473,55
ubezpieczenie o.c	315,06	315,06	315,06	315,06
ubezpieczenie majątku	299,72	357,47	299,72	357,47
abonament internet	0,00	0,00	0,00	0,00
opłata licencyjna – program biblioteczny LIBRA	358,75	358,75	358,75	358,75

Sporządziła: Chabowska Bożena

25.03.2019

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Bożena Chabowska

DYREKTOR
 Dzierzgońskiego Ośrodka Kultury


 Magdalena Grodecka

Dzierzgoński Ośrodek Kultury
 82-440 Dzierżgoń, ul. Krzywa 16
 tel. /055/ 276-26-47
 579-10-03-628

Sheet1

Załącznik nr 7

Rozliczenie międzyokresowe przychodów za 2018 r.

Nr konta	Tytuł	stan na b.o.	Zwiększenia	zmniejszenia (amortyzacja)	Inne zmniejszenia	Stan na koniec roku 2018	Rozliczenia krótkoterminowe	Rozliczenia długoterminowe	Pow. 1 - 3 lat	pow. 4 - 5 lat	pow. 5 lat
840-01	darowizny—zakup środków trwałych	408,00	0,00	0,00	0,00	408,00	0,00	408,00			408,00
840-04	środki trwałe – zakup w ramach projektu „Nowoczesne technologie kluczem do kreatywnego rozwoju” –środki PROW	4 291,86	0,00	1 045,51	0,00	3 246,35	0,00	3 246,35			3 246,35
840-05	środki trwałe –przeksięgowane z funduszu DOK w roku 2015	6 063,32	0,00	2 140,00		3 923,32		3 923,32			3 923,32
Razem:		10 763,18	0,00	3 185,51		7 577,67	0,00	7 577,67	0,00	0,00	7 577,67

Sporządziła: Chabowska Bożena

25.03.2019

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Chabowska

DYREKTOR
Dzierzgońskiego Ośrodka Kult.

Magdalena Bardecka

Dzierzgoński Ośrodek Kultury
82-440 Dzierzgoń, ul. Krzywa 16
tel. /055/ 276-26-47
579-10-03-628

Page 1

Kierunki i rodzaje sprzedaży

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj		Sprzedaż netto za granicę	
	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4	5
1. Usługi, w tym główne grupy sprzedaży:				
- usługa (wynajem pokoi, wynajem sali, usługi pocztowe, ogrzewanie pomieszczeń Żuławka Szt. i in.)	168498,76	109064,87	0,00	0,00
2. Towary i materiały	0,00	0,00	0,00	
Razem	168498,76	109064,87	0,00	0,00

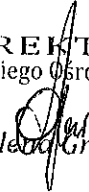
Sporządziła : Chabowska Bożena

25.03.2019

GŁÓWNY KSIĘGOWY


 Bożena Chabowska

 DYREKTOR
 Dzierzgońskiego Ośrodka Kultury


 Magdalena Grodecka

 Dzierzgoński Ośrodek Kultury
 82-440 Dzierzgoń, ul. Krzywa 16
 tel. /055/ 276-26-47
 579-10-03-628

Przeciętne zatrudnienie w roku sprawozdawczym w porównaniu do roku ubiegłego

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym w przeliczeniu na pełne etaty	Przeciętne zatrudnienie w roku ubiegłym w przeliczeniu na pełne etaty
1	2	3
Pracownicy ogółem:	19,00	18,23

Sporządziła: Chabowska Bożena
25.03.2019

GLÓWNY KSIĘGOWY
Bożena Chabowska

DYREKTOR
Dzierzgońskiego Ośrodka Kultury
Magdalena Grodecka

Dzierzgońskie Ośrodk Kultury
82-440 Dzierzgoń, ul. Krzywa 16
tel. /055/ 276-26-47
579-10-03-628

UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości roczne sprawozdanie finansowe podlega zatwierdzeniu, przez organ zatwierdzający nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

W związku z art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej w przypadku samorządowej instytucji kultury roczne sprawozdanie finansowe zatwierdza organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego.

Burmistrz Dzierzgonia

Jolanta Szewczun