

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	130 983,16	112 625,24
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	130 983,16	112 625,24
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	Koszty działalności operacyjnej	477 483,18	427 643,65
I	Amortyzacja	12 996,92	12 996,92
II	Zużycie materiałów i energii	67 075,29	69 878,40
III	Usługi obce	77 630,92	42 480,72
IV	Podatki i opłaty, w tym:	900,80	900,80
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	257 085,67	248 190,51
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	48 566,05	41 126,12
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	13 227,53	12 070,18
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-346 500,02	-315 018,41
D	Pozostałe przychody operacyjne	332 000,00	311 000,00
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	332 000,00	311 000,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne		
E	Pozostałe koszty operacyjne		
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-14 500,02	-4 018,41
G	Przychody finansowe		
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:		
	– 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		
I	Odsetki, w tym:		
	– 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)	-14 500,02	-4 018,41
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-14 500,02	-4 018,41

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Alicja Subczyńska

PO DYREKTOR
MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK KULTURY
98-240 Szadek, ul. Piłsudskiego 16
tel. (0-43) 82-15-120
Elzbieta Jarczyk

MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK
KULTURY W SZADKU

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASywa	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018			rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A	Aktywa trwałe	402 904,48	415 901,40	A	Kapitał (fundusz) własny	401 778,92	416 278,94
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	416 278,94	420 297,35
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 trwałe	402 904,48	415 901,40	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	402 904,48	415 901,40		- 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	402 904,48	415 901,40	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			VI	Zysk (strata) netto	-14 500,02	-4 018,41
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 389,13	3 505,25
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe 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	0,00	0,00
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	0,00	0,00
	- 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		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	2 389,13	3 505,25
	– 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	2 380,84	3 498,52
B	Aktywa obrotowe	1 263,57	3 882,79	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	0,00	1 870,20	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	0,00	1 870,20	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 380,84	1 621,17
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	2 380,84	1 621,17
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	230,00	1 681,79	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	230,00	1 681,79	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	1 517,35
	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	230,00	1 471,79	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	360,00
	– do 12 miesięcy	230,00	1 471,79	i)	inne		
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	8,29	6,73
b)	inne	0,00	210,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	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	0,00	0,00				
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					
c)	inne					
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 033,57	330,80			
I	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 033,57	330,80			
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	1 033,57	330,80			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 033,57	330,80			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	404 168,05	419 784,19			
	PASYWA razem (suma poz. A i B)			404 168,05	419 784,19	

GLÓWNA KSIĘGOWA

Subczyna
Alicja Subczwińska

P.O. DYREKTOR
MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK KULTURY
98-240 Szadek, ul. Główna 16
tel. (0-43) 82 15 120
Elzbieta Jaroszak

Szadek, dn.17.03.2020r.

REGON 731633647
NIP 8291627451

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2019 MIEJSKO-GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W SZADKU

Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Szadku rozpoczął samodzielnie działalność z dniem 1 stycznia 2004r. na zasadach określonych w ustawie z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.

1. Sprawozdaniem finansowym objęto okres od 01.01.2019 do 31.12.2019 roku.
2. Sporządzone sprawozdanie jest sprawozdaniem jednostkowym.
3. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez naszą jednostkę.
4. Przyjęte zasady rachunkowości przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2019r. są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości w zakresie jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.
 - 1/ Wycena aktywów i pasywów do bilansu:
 - a/ Środki trwałe wg cen nabycia pomniejszonych o umorzenie:
 - odpisy amortyzacyjne środków trwałych o wartości do 10 000 zł. Dokonywane są jednorazowo w koszty bieżącej działalności operacyjnej w miesiącu wydania tych środków do użytkowania.
 - odpisy amortyzacyjne środków trwałych o wartości jednostkowej przekraczającej wartość 10 000 zł. dokonywane są metodą liniowąOdpisy amortyzacyjne dokonuje się od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu w którym środki trwałe oddano do użytkowania.
 - b/ Zapasy materiałów wg cen zakupu.
 - c/ Środki pieniężne w wartości nominalnej.
 - d/ Należności i zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty.
 - e/ Fundusz instytucji oraz inne aktywa i pasywa w wartości nominalnej.
 5. Przy ustalaniu wyniku finansowego uwzględnia się w szczególności :
 - zmniejszenie wartości użytkowej składników majątkowych w tym odpisy amortyzacyjne)
 - pozostałe przychody operacyjne i zyski nadzwyczajne
 - pozostałe koszty operacyjne i straty nadzwyczajne
 6. Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego stosuje się porównawczy rachunek zysków i strat.
 7. Strata netto za rok obrotowy 2019 w wysokości minus 14 500,02 zł zostanie pokryta w roku następnym z funduszu własnego Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Szadku.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Alicja Subczyńska

PO DYREKTOR
MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK KULTURY
98-240 Szadek ul. Władawska 16
tel. (0-43) 82-16-000

Elżbieta Jarczak