

**ZARZĄDZENIE NR 368/2020
BURMISTRZA DZIERZGONIA**

z dnia 11 maja 2020 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Dzierzgońskiego Ośrodka Kultury w Dzierzgoniu za 2019 rok

Na podstawie art. 53 ust. 1 z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 351 z późn. zm.¹⁾) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r. poz. 194) zarządza się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Dzierzgońskiego Ośrodka Kultury w Dzierzgoniu za rok obrotowy 2019, w skład którego wchodzi:

- 1) Bilans sporządzony na dzień 31.12.2019 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę bilansową 76 836,29 złote- załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.
- 2) Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r. wykazujący zysk netto w kwocie 1 471,39 złote – 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 2019 r., poz. 1495; Dz.U. z 2019 r., poz. 1571; Dz.U. z 2019 r., poz. 1680; Dz.U. z 2020 r., poz. 568)

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 368/2020
Burmistrza Dzierzgonia
z dnia 11 maja 2020 r.

URZĄD MIEJSKI W DZIERZGONIU
wpłynęło dnia **2020 MAR. 30** 1586
ZBIORCZY INSTYTUCJE KULTURY

nazwa i adres jednostki: **FN p. s. k. o. k. w. Dzierzgoniu**

BILANS JEDNOSTEK
z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2019r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2018r.	stan na 31.12.2019r.	PASYWA		Stan na 31.12.2018r.	stan na 31.12.2019r.
A. Aktywa trwałe (art.3 ust. 1 pkt 13)		11185,39	7242,16	A. Kapitał (fundusz) własny		31654,09	33125,48
I Wartości niematerialne i prawne (art.3 ust. 1 pkt 14, art.33)		0,00	0,00	Kapitał (fundusz) podstawowy		487,62	487,62
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych				Kapitał (fundusz) zapasowy			
2. Inne wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	Kapitał z aktualizacji wyceny			
3. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	IV Pozostałe Kapitały rezerwowe		39393,69	39393,69
II Rzeczowe aktywa trwałe		11185,39	7242,16	V Zysk (strata) z lat ubiegłych			-8227,22
1. Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)		11185,39	7242,16	VI Zysk (strata) netto		-8227,22	1471,39
a) grunty				Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art.3 ust 1 pkt 21, art..35d i 37)		46162,83	43710,81
b) budynki i budowle		0,00	0,00	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		11185,39	7242,16	* 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)				III 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			
B. Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)		66631,53	69594,13	c) inne zobowiązania finansowe			
I Zapasy		0,00		d) inne			
1. Materiały				III Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)		38585,16	38814,21
2. Półprodukty i produkty w toku				1. Wobec pozostałych jednostek		14770,63	12143,67
3. Produkty gotowe				a) Kredyty i pożyczki		0,00	0,00
4. Towary				b) inne zobowiązania finansowe			
5. Zaliczki na poczet dostaw				c) zobowiązania z tytułu dostaw:		13106,76	12065,91
II Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)		7755,88	9566,65	* do 12 miesięcy		13106,76	12065,91
1. Należności od pozostałych jednostek		7755,88	9566,65	* powyżej 12 miesięcy			
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy		1528,92	1224,29	d) zaliczki otrzymane na dostawy			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		0,00	303,56	e) zobowiązania wekslowe			
c) inne		6226,96	8038,80	f) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		1173,79	0,00
d) Dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00	g) z tytułu wynagrodzeń			
III Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)		57370,82	57989,69	h) inne		490,08	77,76
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		57370,82	57989,69	2. fundusze specjalne		23814,53	26670,54
a) w pozostałych jednostkach		0,00		IV Rozliczenia międzyokresowe		7577,67	4896,60
* inne krótkoterminowe aktywa finansowe				1. Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)		7577,67	4896,60
b) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		57370,82	57989,69	* długoterminowe		7577,67	4896,60
* Środki pieniężne w kasie i na rachunkach		57370,82	57989,69	* krótkoterminowe		0,00	0,00
* inne środki pieniężne							
* inne aktywa pieniężne							
2. Inne inwestycje krótkoterminowe							
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		1504,83	2037,79				
Suma aktywów		77816,92	76836,29	Suma pasywów		77816,92	76836,29

Sporządził:
Chabowska Bożena

Dzierzgoń, dn. 26 marzec 2020

Zatwierdził:

DYREKTOR
Dzierzgońskiego Ośrodka Kultury

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bożena Chabowska

Dzierzgoński Ośrodek Kultury
32-440 Dzierzgoń, ul. Krzywa 16
tel. 0155/276 26 47
579 10 83 628

Magdalena Grodecka

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 368/2020

Burmistrza Dzierzgonia

z dnia 11 maja 2020 r.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(wariant porównawczy)

za okres 01.01.2019-31.12.2019r.

Wyszczególnienie		za poprzedni rok obrotowy 2018	za bieżący rok obrotowy 20 19
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	1283123,57	1334005,63
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	109064,87	152196,87
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje podmiotowe organizatora	1070002,00	1185662,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	104056,70	16146,76
B	Koszty działalności operacyjnej	1304607,97	1338044,87
I	Amortyzacja	39952,33	19081,02
II	Zużycie materiałów i energii	159059,67	177613,52
III	usługi obce	253147,49	238203,45
IV	Podatki i opłaty	18776,49	19183,44
V	wynagrodzenia	684585,07	721442,19
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	136860,12	146130,72
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	12426,80	16390,53
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-21484,40	-4039,24
D	Pozostałe przychody operacyjne	11122,89	5265,97
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	0,00	
III	Inne przychody operacyjne	11122,89	5265,97
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	1575,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	0,00	1575,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-10361,51	-348,27
G	Przychody finansowe	2134,29	1819,66
II	Odsetki	2134,29	1819,66
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
IV	Inne koszty operacyjne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki	0,00	
II	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-8227,22	1471,39
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)	-8227,22	1471,39
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-8227,22	1471,39

sporządziła:
Chabowska Bożena

26 marzec 2020

Zatwierdził:

GLÓWNY KSIĘGOWY
Ch
Bożena Chabowska

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

DYREKTOR
Dzierzgonińskiego Ośrodka Kultury
Mag
Magdalena Gródecka

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
DZIERZGOŃSKI OŚRODEK KULTURY

82-440 Dzierzgoń ul. Krzywa 16

NIP: **579-10-03-628**

Regon: **000286976**

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
sporządzonego na dzień 31 grudnia 2019r.

1. Nazwa jednostki i siedziba: Dzierzgoński Ośrodek Kultury 82-440 Dzierzgoń 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 01.01.2019r. do 31.12.2019r.
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 ujmują 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

Zatwierdził:


DYREKTOR
Dzierzgońskiego Ośrodka Kultury
Magdalena Grodecka

Dzierzgoń, 26 marzec 2020 r

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

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

do bilansu na dzień 31.12.2019r

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 2019 : 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 (rynkı geograficzne) 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 powiązаныmi 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.**

Sporządził:

Chabowska Bożena

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Chabowska

Dziergoń 26 marzec 2020r

Zatwierdził:

Grodecka Magdalena

DYREKTOR
Dzierzgońskiego Ośrodka Kultury

Magdalena Grodecka

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

Wartość początkowa aktywów trwałych

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 01.01.2019 r.	PRZYCHODY				ROZCHODY				Stan końcowy na 31.12.2019 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	61 801,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 801,03
konto 010	387791,56	0,00	10 206,25	4 931,54	31 444,37	0,00	0,00	0,00	0,00	371 484,98
Zbiory bibliot.	179975,38	20 914,92	0,00	2 458,00	0,00					203 348,30
WniP-konto 020	10 382,84	0,00			745,01					9 637,83
Ogółem aktywa trwałe	639 950,81	20 914,92	10 206,25	7 389,54	32 189,38	0,00	0,00	0,00	0,00	646 272,14

sporządziła: Chabowska Bożena
26.03.2020

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Chabowska

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

Umorzenie aktywów trwałych

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 01.01.2019 r.	ZWIĘKSZENIA				ROZCHODY				Stan końcowy na 31.12. 2019 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	12 062,82	0,00								12 062,82
V	0,00									0,00
VI	6 851,08	116,13								6 967,21
VII										0,00
VIII	31 701,74	3 827,10								35 528,84
Razem: k.10	50 615,64	3 943,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 558,87
Pozostałe środki trwałe amortyzowane w 100% k.013	387791,56	10 206,25		4 931,54	31 444,37					371 484,98
Zbiory bibliot. k.014	179975,38	20 914,92			0,00					203 348,30
WniP -k.020	10 382,84	0,00			745,01					9 637,83
Ogółem	628 765,42	35 064,40	2 458,00	4 931,54	32 189,38	0,00	0,00	0,00	0,00	639 029,98

sporządziła: Chabowska Bożena
26.03.2020

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bożena Chabowska

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

Środki trwałe nie amortyzowane w 2019 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	3865971,61	1575454,38	0	5 441 425,99
013	16955	0	0	16 955,00
013	13130,2	0	0	13 130,20
013	35312	0	0	35 312,00
013	114735,43	0	0	114 735,43
Razem	4 046 104,24	1 575 454,38	0,00	5 621 558,62

Sporzadziła:

26.03.2020 Chabowska Bożena

GŁÓWNY KSIĘGOWY



Bożena Chabowska

Dzierżęński Ośrodek Kultury
 32-440 Dzierżęń, ul. Krzywa 16
 tel: 71 55/ 276-26-47
 5 79 10 03-628

Zmiany funduszy w 2019

Wyszczególnienie	Rodzaj funduszu		Razem (2+3)
	instytucji	rezerwowi	
1	2	3	4
1. Stan na początek roku obrotowego	487,62	39393,69	39881,31
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	0,00	0,00
- podział zysku		0,00	
- inne		0,00	
3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	8227,22	8227,22
- pokrycie straty		8227,22	
- inne			
4. Stan na koniec roku obrotowego	487,62	31166,47	31654,09

Sporządziła: Chabowska Bożena

26.03.2020

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Bożena Chabowska

Dzierżogonski Ośrodek Kultury
 82-440 Dzierżogon ul. Krzywa 16
 tel. /055/ 276-26-47
 579-10-03-628

Specyfikacja wszystkich zobowiązań w podziale na okres wymaganej spłaty na 31.12.2019 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																
	BO	BZ	3	BO	BZ	4	BO	BZ	5	BO	BZ	6	BO	BZ	7	BO	BZ	8	BO	BZ	9	BO	BZ	(4+6+8)	(5+7+9)	
1																										
1. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	14 770,63	12 143,67		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	2851,18	1546,64																								
1d. Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi																										
1e. Zobowiązania wekslowe																										
1f. Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1173,79	0																								
1g. Z tytułu wynagrodzeń																										
1h. Inne	10745,66	10597,03																								

Sporządziła: Chabowska Bożena

26.03.2020

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Bożena Chabowska

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

Specyfikacja czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów na 31.12.2019r

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:	1504,83	2037,79	1504,83	2037,79
abonament -domena	473,55	0,00	473,55	0,00
ubezpieczenie o.c	315,06	378,00	315,06	378,00
ubezpieczenie majątku	357,47	324,01	357,47	324,01
Licencja-antyvirus	0,00	977,03	0,00	977,03
opłata licencyjna – program biblioteczny LIBRA	358,75	358,75	358,75	358,75

Sporadziła: Chabowska Bożena

26.03.2020

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Bożena Chabowska

Dzierzgonski Ośrodek Kultury
 52-440 Dzierzgon, ul. Krzywa 16
 tel 7055/276-26-47
 579-10-03-628

Rozliczenie międzyokresowe przychodów za 2019r.

Nr konta	Tytuł	stan na b.o.	Zwiększenia	zmniejszenia (amortyzacja)	Inne zmniejszenia	Stan na koniec roku 2019	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	3 246,35	0,00	541,07	0,00	2 705,28	0,00	2 705,28			2 705,28
840-05	środki trwałe –przebiegowane z funduszu DOK w roku 2015	3 923,32	0,00	2 140,00		1 783,32		1 783,32			1 783,32
Razem:		7 577,67	0,00	2 681,07		4 896,60	0,00	4 896,60	0,00	0,00	4 896,60

Sporządziła: Chabowska Bożena

26.03.2020

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Bożena Chabowska

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

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.)	109064,87	152196,87	0,00	0,00
2. Towary i materiały	0,00	0,00	0,00	
Razem	109064,87	152196,87	0,00	0,00

Sporządziła : Chabowska Bożena
26.03.2020

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Chabowska

Dzierzgonski Ośrodek Kultury
82-440 Dzierżon, 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:	19,81	19

Sporadziła: Chabowska Bożena

26.03.2020

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bożena Chabowska

Dzierzgonski Ośrodek Kultury
32-440 Dzierżon, 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