

**ZARZĄDZENIE Nr 25.2020**  
**Burmistrza Miasta Zawidów**  
z dnia 2020-05-11



w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Ośrodka Kultury w Zawidowie za rok 2019.

Na podstawie art. 53 ust.1 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (tj. Dz.U. z 2019 r. poz.351 ze zm.) oraz art. 29 ust.5 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z dnia 29 października 1991 r. (tj. Dz.U. z 2020 poz.194) zarządzam, co następuje:

par.1

Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe Ośrodka Kultury w Zawidowie za rok 2019 stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

par.2

Sprawozdanie finansowe, o którym mowa w par.1 składa się z:

- 1) Bilansu na dzień 31 grudnia 2019 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 155.413,97 zł,
- 2) Rachunek zysków i strat na dzień 31 grudnia 2019 roku, który wykazuje stratę 224.972,63 zł,
- 3) Zestawienie zmian w funduszu na dzień 31 grudnia 2019 roku, który wykazuje stan funduszu o wartości -69.300,15 zł.

par.3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.



**BURMISTRZ**  
  
**Robert Łęźny**

## Uzasadnienie

Na podstawie art. 29 ust.5 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, roczne sprawozdanie finansowe instytucji kultury podlega zatwierdzeniu przez organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego.

Roczne sprawozdanie finansowe Ośrodka Kultury w Zawidowie za rok 2019, składa się z:

- bilansu i załącznika do bilansu,
- rachunku zysków i strat,
- zestawienia zmian w funduszu jednostki,
- informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego.



**BURMISTRZ**  
*Robert Łężny*  
Robert Łężny

OŚRODEK KULTURY  
59-970 Zawidów, ul. Zgorzelecka 39  
NIP 615-17-68-819, Regon 230886310  
tel. (075) 77 88 336

## ZAŁĄCZNIK DO BILANSU NA DZIEŃ 31.12.2019

Lp.	TREŚĆ	Należności na dzień 31.12.2019
1	Justyna Puzyrko	60,00
2	Atom Suplement A. Usik	100,00
3	ZUH STOLUX Szkoła Języków Obcych - Zgorzelec	70,00
4	NNP Agnieszka Głogowska – Ptak - Wrocław	1.307,67
X	<b>Razem</b>	<b>1.537,67</b>

Lp.	TREŚĆ	Zobowiązania na dzień 31.12.2019
1	Niepubliczna Szkoła Muzyczna I stopnia Kosiorek J.	10,00
2	Stowarzyszenie Media Lokalne	2.900,00
3	Stowarzyszenie Autorów ZAIKS - Warszawa	707,59
4	Urząd Skarbowy - Zgorzelec	6.558,00
5	Zakład Ubezpieczeń Społecznych - Wałbrzych	16.156,23
X	<b>Razem</b>	<b>26.331,82</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Ośrodka Kultury w Zawidowie

*Agata Samielewicz*

2020, 03, 24

Dyrektor  
Ośrodka Kultury w Zawidowie  
Konrad Tkaczyk

<b>OSRODEK KULTURY</b> 9-970 Zawidów, ul. Zgorzelecka 39 615-17-68-819, Regon 230886310 tel. (075) 77 88 336		<b>Zestawienie zmian w funduszu          jednostki sporządzony na dzień          31.12.2019 r.</b>		Adresat: <b>URZĄD MIEJSKI          w ZAWIDOWIE</b>	
<b>REGON 230886310</b>				Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>196.630,81</b>	<b>135.876,42</b>		
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)		19.796,06		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		19.796,06		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe				
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej				
1.4.	Środki na inwestycje				
1.5.	Aktualizacja środków trwałych				
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje				
1.7.	Aktywa przyjęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek				
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia				
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący				
1.10	Inne zwiększenia	9.571,21			
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki				
2.1.	Strata za rok ubiegły	-70.325,60			
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe				
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły				
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje				
	Pokrycie amortyzacji				
2.5.	Aktualizacja środków trwałych				
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji				
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek				
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia				
2.9.	Inne zmniejszenia				
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>135.876,42</b>	<b>155.672,48</b>		
<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>				
1.	zysk netto (+)	19.796,06			
2.	strata netto (-)				-224.972,63
<b>IV.</b>	<b>Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych</b>				
<b>V.</b>	<b>Fundusz (II+, -III-IV)</b>	<b>155.672,48</b>	<b>-69.300,15</b>		

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 Ośrodka Kultury w Zawidowie

*Agata Szwielewicz*  
 .....  
 (główny księgowy)

*2020.03.24*  
 .....  
 (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor  
 Ośrodka Kultury w Zawidowie  
*Konrad Tkaczyk*  
 .....  
 (kierownik)

DZIAŁ 921 ROZDZIAŁ 92109		BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMODZIELNEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO sporządzony na dzień 31.12.2019 r.				URZĄD MIASTA W ZAWIDOWIE	
		AKTYWA		PASywa		Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2019
A.	<b>Aktywa trwałe</b>	125 392,61 zł	116 792,61 zł	A.	<b>Fundusze</b>	155 672,48 zł	-69 300,15 zł
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz jednostki	135 876,42 zł	155 672,48 zł
II	Rzeczowe aktywa trwałe	125 392,61 zł	116 792,61 zł	II	Wynik finansowy netto (+.-)	19 796,06 zł	
1.	<b>ŚRODKI TRWAŁE</b>	125 392,61 zł	116 792,61 zł	1.	Zysk netto (+)	19 796,06 zł	
				2.	Strata (-)		-224 972,63 zł
1.1	Grunty	1 770,00 zł	1 770,00 zł	III	Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste			IV	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	123 622,61 zł	115 022,61 zł	B.	Fundusze placówek		
1.3	Urządzenia techniczne i maszyn			C.	Państwowe fundusze celowe		
1.4	Środki transportu			D.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	203 814,93 zł	224 714,12 zł
1.5	Inne środki trwałe			I.	Zobowiązania długoterminowe	90 000,00 zł	191 000,00 zł
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)			II.	Zobowiązania krótkoterminowe	104 945,08 zł	26 331,82 zł
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	859,60 zł	3 617,59 zł
III.	Należności długoterminowe			2.	Zobowiązania wobec budżetów	2 908,00 zł	
IV.	Długoterminowe aktywa finansowe			3.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	16 004,48 zł	22 714,23 zł
1	Akcje i udziały			4.	Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń		
2	Inne papiery wartościowe			5.	Pozostałe zobowiązania	85 173,00 zł	
3	Inne długoterminowe aktywa finansowe			6.	Sumy obce (depozytowe zabezpieczenie wykonania umów)		
V	Wartości mienia zlikwidowanych jednostek			7.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
B.	<b>Aktywa obrotowe</b>	234 094,80 zł	38 621,36 zł	8.	Fundusze specjalne		
I	<b>Zapasy</b>			8.1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1.	Materiały			8.2	Inne fundusze		
2.	Półprodukty i produkty w toku			III	Rezerwy na zobowiązania		
3.	Produkty gotowe			IV	Rozliczenia międzyokresowe	8 869,85 zł	7 382,30 zł
4.	Towary						
II	<b>Należności i roszczenia</b>	204 704,95 zł	1 537,67 zł				
1.	Należności z tyt. dostaw i usług	1 815,40 zł	1 537,67 zł				
2.	Należności od budżetów	5 179,82 zł					
3.	Należności z tyt. ubezpieczeń i innych świadczeń						
4.	Pozostałe należności	197 709,73 zł					
5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych						
III	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	29 225,85 zł	37 083,69 zł				
1.	Środki pieniężne w kasie						
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	29 225,85 zł	37 083,69 zł				

3.	Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4.	Inne środki pieniężne					
5.	Akcje lub udziały					
6.	Inne papiery wartościowe					
7.	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV	Rozliczenia międzyokresowe	164,00 zł				
	<b>Suma aktywów</b>	<b>359 487,41 zł</b>	<b>155 413,97 zł</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>359 487,41 zł</b>	<b>155 413,97 zł</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Ośrodka Kultury w Zawidowie

*Agata Sawielewicz*

2020, 03, 24

Dyrektor  
Ośrodka Kultury w Zawidowie

*Konrad Tkaczyk*

3.	Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4.	Inne środki pieniężne					
5.	Akcje lub udziały					
6.	Inne papiery wartościowe					
7.	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV	Rozliczenia międzyokresowe	164,00 zł				
	<b>Suma aktywów</b>	<b>359 487,41 zł</b>	<b>155 413,97 zł</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>359 487,41 zł</b>	<b>155 413,97 zł</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Ośrodka Kultury w Zawidowie

*Agata Sawielewicz*

2020, 03, 24

Dyrektor  
Ośrodka Kultury w Zawidowie

*Konrad Tkaczyk*

<b>OŚRODEK KULTURY</b> 59-970 Zawidów, ul. Zgorzelecka 39 NIP 615-17-68-819, Regon 230886310 tel. (075) 77 88 336		<b>Rachunek zysków i strat</b> <b>(wariant porównawczy)</b> <b>sporządzony na dzień</b> <b>31-12-2019 r.</b>	<b>Urząd Miasta w</b> <b>Zawidowie</b>
	Regon 230886310	za bieżący rok obrotowy 2018	za bieżący rok obrotowy 2019
<b>A</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>69 323,35</b>	<b>71 572,93</b>
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		
V	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		
VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>566 251,26</b>	<b>587 996,88</b>
I	Amortyzacja	8 600,00	8 600,00
II	Zużycie materiałów i energii	71 979,80	81 559,95
III	Usługi obce	57 301,85	70 041,15
IV	Podatki i opłaty	10 228,21	11 466,48
V	Wynagrodzenia	328 811,97	332 898,58
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	70 606,90	72 552,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	18 722,53	10 878,72
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X	Pozostałe obciążenia		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-496 927,91</b>	<b>-516 423,95</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>534 129,90</b>	<b>555 468,81</b>
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	528 100,00	540 000,00
III	Inne przychody operacyjne	6 029,90	15 468,81
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>17 494,04</b>	<b>190 353,81</b>
I	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II	Pozostałe koszty operacyjne	17 494,04	190 353,81
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		<b>-151 308,95</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>88,44</b>	<b>105,08</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach		
II	Odsetki	88,44	104,49
III	Inne		0,59
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,33</b>	<b>73 768,76</b>
I	Odsetki	0,33	71 803,47
II	Inne		1 965,29
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>19 796,06</b>	<b>-224 972,63</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>19 796,06</b>	<b>-224 972,63</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Ośrodka Kultury w Zawidowie

Agata Sawielewicz

2020, 03, 24

Dyrektor  
Ośrodka Kultury w Zawidowie

Konrad Tkaczyk



### Informacja dodatkowa

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b>
1.	
1.1	nazwa jednostki <b>Ośrodek Kultury</b>
1.2	siedziba jednostki <b>ul. Zgorzelecka 39; 59-970 Zawidów</b>
1.3	adres jednostki <b>ul. Zgorzelecka 39; 59-970 Zawidów</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <b>Działalność obiektów kulturalnych PKD 9004Z</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <b>Od 01-01-2019 - 31-12-2019</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne <b>brak</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <b>- Prezentowane sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności jednostki. - Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe z uwzględnieniem metod i zasad określonych w ustawie o rachunkowości. - Ewidencja księgową prowadzona jest w siedzibie jednostki przy zastosowaniu komputerowej techniki rejestracji operacji gospodarczych. - Rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych. - W sprawozdaniu ujęte zostały wszystkie znane operacje gospodarcze, jakie miały miejsce w danym okresie. - Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym, a rachunek zysków i strat sporządzony został metodą porównawczą i wykazuje stratę w kwocie 224.972,63 zł. - Zadania gospodarcze wykonywane zgodnie z treścią ekonomiczną w sprawozdaniu finansowym za 2019 r. obejmują wszystkie osiągnięte</b>

	<p><b>przychody i przypadające koszty zgodnie z zasadami memoriału.</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Środki trwale są wyceniane w cenie nabycia, odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową wg stawek wynikających z przepisów ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych .</li> <li>- środki trwale powyżej 10.000,00 zł – amortyzacji dokonuje się metodą liniową wg. stawek amortyzacyjnych.</li> <li>- środki trwale do 10.000,00 zł – księguje się bezpośrednio w koszty metodą ilościową.</li> <li>- Należności i zobowiązania wycenia się wg. kwot wymagalnych do zapłaty i zalicza się wszystkie zobowiązania i należności wykonane w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.</li> <li>- Środki pieniężne krajowe ulokowane na rachunku bankowym.</li> <li>- Środków pieniężnych zagranicznych – nie posiadamy.</li> <li>- Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów dokonywane są w stosunku do kosztów poniesionych w przyszłych okresach sprawozdawczych.</li> </ul>
5.	inne informacje
	brak
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Tabela nr 1, Tabela nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Tabela Nr 3
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Tabela Nr 4
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Tabela Nr 5
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Tabela nr 6

	<p>przychody i przypadające koszty zgodnie z zasadami memoriału.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia, odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową wg stawek wynikających z przepisów ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych .</li> <li>- środki trwałe powyżej 10.000,00 zł – amortyzacji dokonuje się metodą liniową wg. stawek amortyzacyjnych.</li> <li>- środki trwałe do 10.000,00 zł – księguje się bezpośrednio w koszty metodą ilościową.</li> <li>- Należności i zobowiązania wycenia się wg. kwot wymagalnych do zapłaty i zalicza się wszystkie zobowiązania i należności wykonane w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.</li> <li>- Środki pieniężne krajowe ulokowane na rachunku bankowym.</li> <li>- Środków pieniężnych zagranicznych – nie posiadamy.</li> <li>- Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów dokonywane są w stosunku do kosztów poniesionych w przyszłych okresach sprawozdawczych.</li> </ul>
5.	inne informacje
	brak
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Tabela nr 1, Tabela nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Tabela Nr 3
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Tabela Nr 4
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Tabela Nr 5
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Tabela nr 6

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<b>Tabela nr 7</b>
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	<b>Tabela nr 8</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<b>Tabela Nr 9</b>
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	<b>Tabela nr 10</b>
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	<b>Tabela nr 11</b>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>Tabela nr 12</b>
1.12.	łącną kwotę 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
	<b>Tabela Nr 13</b>
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	<b>Nie występuje</b>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

	<b>Tabela Nr 14</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<b>Tabela Nr 14</b>
1.16.	inne informacje
	<b>Tabela Nr 14</b>
2.	Inne informacje
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>Tabela Nr 14</b>
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	<b>Tabela Nr 14</b>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<b>Tabela Nr 14</b>
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	<b>Tabela Nr 14</b>
2.5.	inne informacje
	<b>Tabela Nr 14</b>
3.	<p>Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki</p> <p>W punkcie tym można wskazać dane dotyczące nieprzedstawione m. in. Informacje o skutkach błędów z lat poprzednich, zdarzeniach, które wystąpiły po dniu bilansowym, a w sposób istotny mają wpływ na sytuację majątkową i finansową jednostki.</p>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Ośrodka Kultury w Zawidowie

Agata Sasiadkiewicz

200, 03, 24

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor  
Ośrodka Kultury w Zawidowie

Konrad Tkaczyk

(kierownik jednostki)

	<b>Tabela Nr 14</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<b>Tabela Nr 14</b>
1.16.	inne informacje
	<b>Tabela Nr 14</b>
2.	Inne informacje
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>Tabela Nr 14</b>
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	<b>Tabela Nr 14</b>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<b>Tabela Nr 14</b>
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	<b>Tabela Nr 14</b>
2.5.	inne informacje
	<b>Tabela Nr 14</b>
3.	<p>Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki</p> <p>W punkcie tym można wskazać dane dotychczas nieprzedstawione m. in. Informacje o skutkach błędów z lat poprzednich, zdarzeniach, które wystąpiły po dniu bilansowym, a w sposób istotny mają wpływ na sytuację majątkową i finansową jednostki.</p>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Ośrodka Kultury w Zawidowie

Agata Szwedowicz

200, 03, 24

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor  
Ośrodka Kultury w Zawidowie

Konrad Tkaczyk

(kierownik jednostki)

**OŚRODEK KULTURY**

59-970 Zawidów, ul. Zgorzelecka 39

NIP 615-17-68-819, Regon 230886310

tel. (075) 77 88 336

**Tabela nr 1**

**Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, zbiorów bibliotecznych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: przychodów (nabycia), aktualizacji, przemieszczenia wewnętrznego, zbycia, likwidacji i inne oraz stan końcowy na dzień 31 grudnia roku obrotowego.**

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa minus stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)	
		przychód (nabycie)	aktualizacja	przemieszczenie wewnątrznie (*)	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	zbycie	likwidacja			inne
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Razem środki trwałe	432 110,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	432 110,89
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)	1 770,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 770,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	351 276,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	351 276,18
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT), w tym:	72 015,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72 015,93
2.3.1. Środki trwałe (konto 011)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT), w tym:	7 048,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 048,78
2.5.1. Środki trwałe (konto 011)	7 048,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 048,78
2.5.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zbiory biblioteczne (konto 014)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem wyszczególnione składniki aktywów (1-3)</b>	<b>432 110,89</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>432 110,89</b>

(\*) przez przemieszczenie wewnętrzne należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia. Może to być np. przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przeksięgowaniami czy też innymi operacjami księgowymi.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Ośrodek Kultury w Zawidowie

*Agata Sawielewicz*

2020, 03, 24

Dyrektor  
Ośrodek Kultury w Zawidowie  
*Konrad Tkaczyk*

Tabela nr 2

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych, zbiorów bibliotecznych oraz wartości niematerialnych i prawnych stan na dzień 31 grudnia roku obrotowego

1 Nazwa grupy różniwej składnik aktywów według układu w bilansie	2 Umożenie - stan na początek roku obrotowego	3 Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			5 inne	6 Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	7 Ogółem zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego	8 Umożenie stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 7)
		3 aktualizacja	4 amortyzacja za rok obrotowy	5 inne				
1. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Razem środki trwałe	306 718,28	0,00	8 600,00	0,00	8 600,00	0,00	315 318,28	
2.1. Grunty (gr.0 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	227 067,57	0,00	8 014,00	0,00	8 014,00	0,00	235 081,57	
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KŚT), w tym:	72 601,93	0,00	586,00	0,00	586,00	0,00	73 187,93	
2.3.1. Środki trwałe (konto 011)	72 601,93	0,00	586,00	0,00	586,00	0,00	73 187,93	
2.3.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.4. Środki transportu (gr.7 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.5. Inne środki trwałe (gr.8 KŚT), w tym:	7 048,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 048,78	
2.5.1. Środki trwałe (konto 011)	7 048,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 048,78	
2.5.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3. Zbiory biblioteczne (konto 014)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2+3)	306 718,28	0,00	8 600,00	0,00	8 600,00	0,00	315 318,28	

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Ośrodek Kultury w Zawidowie  
Agata Sawielewicz

2020, 03, 24

Dyrektor  
Ośrodka Kultury w Zawidowie  
Konrad Jędrzejczyk



Tabela nr 3

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - stan na dzień 31 grudnia roku obrotowego.

1 Grupa środków trwałych (wg KŚT)	2 Wartość rynkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego	3 Uwagi
0	1.770,00	
I	113.762,89	
II	1.259,72	
Razem	116.792,61	

2020, 03, 24

OŚRODEK KULTURY

59-970 Zawidów, ul. Zgorzelecka 39  
NIP 615-17-68-819, Regon 230886310  
tel. (075) 77 88 336

**Tabela nr 4**

**Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów trwałych niefinansowych i finansowych**

Lp.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie (w zł i gr)	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego (w zł i gr)
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0	0
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0	0
Razem		0	0

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Ośrodek Kultury w Zawidowie

*Agata Sawickiewicz*

2020, 03, 24

Dyrektor  
Ośrodka Kultury w Zawidowie  
*Konrad Tkaczyk*

**OSRODEK KULTURY**

59-970 Zawidów, ul. Zgorzelecka 3  
 NIP: 615-17-68-819, Regon: 23088631  
 tel. (075) 77 88 336

**Tabela nr 5**  
**Wartość gruntów użytkowanych wieczystie**

Lp.	Treść nr działki, nazwa	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego				Stan na koniec roku obrotowego	
		Powierzchnia (m2)	Wartość (zł)	Zwiększenia powierzchni (m2)	Zwiększenia wartości (zł)	Zmniejszenia powierzchni (m2)	Zmniejszenia wartości (zł)	Powierzchnia (m2)	Wartość (zł)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
 Ośrodek Kultury w Zawidowie

Agata Sawielewicz

2020, 03, 24

Dyrektor  
 Ośrodek Kultury w Zawidowie  
 Konrad Tkaczyk

OSRODEK KULTURY  
59-970 Zawidów, ul. Zgorzelecka 39  
NIP 615-17-68-819, Regon 230886310  
tel. (075) 77 88 336

**Tabela nr 6**

**Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumiarzane – używane na podstawie umów najmu, dzierżawy, użyczenia i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu**

Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumiarzanych	Wartość w zł i gr
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu/dzierżawy/użyczenia	0,00
2.	Środki trwałe używane na podstawie innych umów	2.334.486,46
<b>Razem:</b>		<b>2.334.486,46</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Ośrodek Kultury w Zawidowie

*Agata Sawilewicz*

*2020, 03, 24*

**Dyrektor**  
Ośrodek Kultury w Zawidowie  
*Konrad Tkaczyk*

Tabela nr 7

Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Papier wartościowe	liczba (*)	stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	stan na koniec roku obrotowego
Akcje	0	0	0	0	0
Udziały	0	0	0	0	0
Dłużne papiery wartościowe	0	0	0	0	0
Inne papiery wartościowe	0	0	0	0	0

(\*) podać tylko przy danych z konta 030 „Długoterminowe aktywa finansowe”

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Ośrodek Kultury w Zawidowie

Agata Szwedewicz

2020, 03, 24

Dyrektor  
Ośrodka Kultury w Zawidowie  
Konrad Tkaczyk

**ÓŚRODEK KULTURY**

59-970 Zawidów, ul. Zgorzelecka 3  
 NIP 615-17-68-819, Regon 23088631  
 tel. (075) 77 88 336

**Tabela nr 8**

**Stan odpisów aktualizujących wartość należności**

Lp.	Grupy należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
I.	należności jednostki budżetowej	0	0	0	0	0
I.1.	należności długoterminowe	0	0	0	0	0
I.2.	należności krótkoterminowe, z tego:	0	0	0	0	0
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	0	0	0	0	0
I.2.2.	należności od budżetów	0	0	0	0	0
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0	0	0	0	0
I.2.4.	pozostałe należności	0	0	0	0	0
II.	należności finansowe	0	0	0	0	0

**GIÓWNY KSIĘGOWY**  
 Ośrodek Kultury w Zawidowie

*Agata Sawielewicz*

2020, 03, 24

*dyraktor*  
 Ośrodek Kultury w Zawidowie

*Konrad Tkaczyk*

**Tabela nr 9**

**Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia**

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie w roku obrotowym	Rozwiązanie w roku obrotowym	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	0	0	0	0	0
I.1.	na sprawy sądowe	0	0	0	0	0
I.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych	0	0	0	0	0
I.3.	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu	0	0	0	0	0
I.4.	na kary	0	0	0	0	0
I.5	Inne	0	0	0	0	0
	<b>Razem:</b>	0	0	0	0	0

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 Ośrodek Kultury w Zawidowie  
*Agata Sawielewicz*

2020,03,24

Dyrektor  
 Ośrodka Kultury w Zawidowie  
 Konrad Tkaczyk

**Tabela nr 10**

**Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności**

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	Kredyt długoterminowy	191.000,00	60.000,00	131.000,00	0

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Ośrodek Kultury w Zawidowie

*Agata Sawielewicz*

2020, 03, 24

Dyrektor  
Ośrodek Kultury w Zawidowie  
Konrad Tkaczyk



OŚRODEK KULTURY  
59-970 Zawidów, ul. Zgorzelecka 3/  
NIP 615-17-68-819, Regon 23088631G  
tel. (075) 77 88 336

**Tabela nr 11**

**Zobowiązania z tytułu leasingu**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowane jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	0,00

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Ośrodek Kultury w Zawidowie

*Agata Sabielewicz*

2020, 03, 24

Dyrektor  
Ośrodka Kultury w Zawidowie  
*Konrad Tkaczyk*

**Tabela nr 12**

**Wykaz zobowiązań zabezpieczonych majątkiem**

1 Wyszczególnienie	2 Kwota zobowiązania		3 Kwota zabezpieczenia		4 Na aktywach trwałych		5 Na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
Weksel	90.000,00	191.000,00	90.000,00	191.000,00	0	0	0	0
Hipoteka	0	0	0	0	0	0	0	0
Zastaw	0	0	0	0	0	0	0	0
Inne	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Razem</b>	<b>90.000,00</b>	<b>191.000,00</b>	<b>90.000,00</b>	<b>191.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY  
 Ośrodek Kultury w Zawidowie

Agata Sawielewicz

2020, 03, 24

Dyrektor  
 Ośrodek Kultury w Zawidowie  
 Konrad Tkaczyk

**Tabela nr 13**  
**Wykaz zobowiązań warunkowych**

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3-4)	
	1	2			3	4
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych		0	0	0	0	0
- udzielone gwarancje i poręczenia		0	0	0	0	0
- kaucje i wadła		0	0	0	0	0
- indos weksli		0	0	0	0	0
- inne		0	0	0	0	0
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych		0	0	0	0	0
- udzielone gwarancje i poręczenia		0	0	0	0	0
- kaucje i wadła		0	0	0	0	0
- indos weksli		0	0	0	0	0
- inne		0	0	0	0	0
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń		0	0	0	0	0
<b>Razem</b>		0	0	0	0	0

## Tabela nr 14

## Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1	2	3	4
1.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie ( punkt 1.14)	0	-
2.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze wypłacone w danym roku ( punkt 1.15)	10.384,59	-
2.1.	Nagrody jubileuszowe	1.220,00	-
2.2.	Odprawy emerytalne	0	-
2.3.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	251,52	-
2.4.	Inne ( punkt 1.16) świadczenia urlopowe	8.912,43	-
3.	Inne informacje ( punkt 2)	0	-
3.1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów ( punkt 2.1)	0	-
3.2	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym ( punkt 2.2)	0	-
3.3	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub, które wystąpiły incydentalnie (punkt 2.3)	0	-
3.4	Kwota należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych ( punkt 2.4)	0	-
3.5	Inne informacje ( punkt 2.5)	0	-

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Ośrodek Kultury w Zawidowie

Agata Sawielewicz

2020, 03, 24

Dyrektor  
Ośrodka Kultury w Zawidowie  
Konrad Kaczyk