

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok 2018

Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Łagowie z siedzibą przy ul. Rynek 62 w Łagowie, której organizatorem jest Gmina Łagów została utworzona na mocy uchwały Rady Miejskiej w Łagowie Nr LII/419/18 z dnia 29 maja 2018r. Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Łagowie jest samorządową instytucją kultury wpisana z dniem 02.07.2018 r. do rejestru instytucji kultury- Nr wpisu do rejestru 1/2018 nr 1.

Miejsko-Gminnemu Ośrodkowi Kultury w Łagowie został nadany numer identyfikacyjny:

- NIP 657 – 29 – 38 – 331,
- REGON 380641026.

Przedmiotem działalności instytucji kultury jest prowadzenie działalności rozwijającej i zaspokajającej potrzeby kulturalne mieszkańców Miasta i Gminy Łagów oraz upowszechniania i promocja lokalnego dziedzictwa kultury, edukacja, wychowania przez sztukę oraz upowszechnianie kultury i wiedzy.

Sprawozdanie finansowe za okres 01.07.2018 r. – 31.12.2018 r. jest sprawozdaniem jednostkowym.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności w nie zmniejszonym zakresie. Na dzień sporządzania sprawozdania nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie jej kontynuowania.

p.o. Główny Księgowy

  
Sylwia Meliga

Dyrektor  
Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury  
w Łagowie  
  
Anna Kędzióra

## SPRAWOZDANIE

z realizacji planu finansowego Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Łagowie za rok 2018

Zgodnie z art. 265 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2017r. poz. 2077) przedkładam sprawozdanie roczne za 2018 rok z wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie planu	% wykonania planu
<b>I.</b>	<b>Przychody:</b>	<b>150 000,00</b>	<b>111 352,26</b>	<b>74,23%</b>
1.	Dotacja podmiotowa organizatora	150 000,00	111 352,26	74,23%
<b>II.</b>	<b>Wydatki (koszty):</b>	<b>150 000,00</b>	<b>111 352,26</b>	<b>74,23%</b>
2.	Zużycie materiałów i energii (m.in. art. spożywcze, zaproszenia, kartki, statuetki, pieczątki, wyposażenie)	12 500,00	8 450,94	67,60%
3.	Koszty usług obcych (usługi bankowe, obsługa bhp i p-poż, doradztwo informatyczne w zakresie danych osobowych, wydruk zdjęć, artystyczna organizacja imprez, festynów)	23 000,00	4 613,00	20,06%
4.	Wynagrodzenia osobowe pracowników	60 000,00	50 906,32	84,84%
5.	Ubezpieczenia i inne świadczenia pracowników	29 500,00	27 670,19	93,80%
6.	Wynagrodzenia bezosobowe pracowników wraz z pochodnymi	22 000,00	18 996,87	86,35%
6.	Pozostałe koszty rodzajowe (m.in. badania lekarskie, szkolenia pracowników, podróże służbowe)	1 600,00	714,94	44,68%
7.	Podatki i opłaty	1 400,00	0	0%

Stan środków na rachunku na początek i koniec roku wynosił 0 zł.

Na dzień 31 grudnia 2018r. Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Łagowie posiadała należności z tytułu zwrotu kosztu wynagrodzenia z Powiatowego Urzędu Pracy w kwocie 907,16 zł, oraz zobowiązania z tytułu dostaw i usług w kwocie 8 538,60zł  
Łagów dnia: 28-02-2019r.

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe za 2018 rok – Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Łagowie  
- Samorządowej Instytucji Kultury.

p.o. Główny Księgowy

*Sylvia Religa*

Dyrektor  
Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury  
w Łagowie

*Anna Kędzióra*

28-02-2019  
Zastępca Burmistrza  
Data Podpis

*Zbigniew Meducki*  
Zastępca Burmistrza

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01-01-2018 do 31-12-2018

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
			2018
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	0,00	0,00
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	0,00	133 855,43
I	Amortyzacja		
II	Zużycie materiałów i energii		20 108,54
III	Usługi obce		12 180,00
IV	Podatki i opłaty, w tym:		433,00
	– podatek akcyzowy		0,00
V	Wynagrodzenia		84 189,82
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		16 699,13
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		244,94
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	0,00	-133 855,43
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	0,00	111 352,26
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		111 352,26
III	Inne przychody operacyjne		
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	0,00	-22 503,17
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	0,00	14 871,73
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		14 871,73
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)</b>	0,00	-7 631,44
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)</b>	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I +/- J)</b>	0,00	-7 631,44
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K – L – M)</b>	0,00	-7 631,44

p.o. Główny Księgowy

*Sylwia Religa*  
 Sylwia Religa 28-02-2019

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Dyrektor  
 Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury  
 w Łagowie

*Anna Kędzióra*  
 Anna Kędzióra 28-02-2019

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS			Adresat		
Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Łagowie Ul. Rynek 62, 26-025 Łagów 380641026 Numer identyfikacyjny REGON		Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Łagowie ul. Rynek 62, 26-025 Łagów, ul. Rynek 62 tel. 41 343 70 54 NIP 6572938331 REGON 380641026			jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Burmistrz Miasta i Gminy Łagów ul. Rynek 62, 26-025 Łagów
.....		sporządzony na dzień ..... 31.12. .... 20 18. r.			.....		
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku		
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusze	0,00	-7 631,44		
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00		I. Fundusz jednostki	0,00	0,00		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+, -)	0,00	0,00		
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00		
1.1. Grunty	0,00		2. Strata netto (-)	0,00	0,00		
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00		III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		-7 631,44		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00		IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00		B. Fundusze placówek	0,00	0,00		
1.4. Środki transportu	0,00		C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00		
1.5. Inne środki trwałe	0,00		D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	8 538,60		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00		I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00		II. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	8 538,60		
III. Należności długoterminowe	0,00		1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	8 538,60		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00		
1. Akcje i udziały	0,00		3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00		
2. Inne papiery wartościowe	0,00		4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00		5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00		6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00		
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		

B. Aktywa obrotowe	0,00	907,16	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	0,00	907,16			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00				
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	907,16			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	0,00	907,16	Suma pasywów	0,00	907,16

p.o. Główny Księgowy

*Sylwia Religa*  
.....  
Sylwia Religa.....  
(główny księgowy)

28-02-2019

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor  
Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury  
w Łagowie

*Anna Kedziora*  
.....  
Anna Kedziora.....  
(kierownik jednostki)