

**ZARZĄDZENIE NR 37/2019  
BURMISTRZA ŁOCHOWA**

z dnia 25 kwietnia 2019 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury -  
Miejskiego i Gminnego Ośrodka Kultury w Łochowie za 2018 rok**

Na podstawie art. 53 ust.1 w związku z art. 3 ust. 1 pkt 7 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości ( Dz. U. z 2019 r., poz. 351) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej ( Dz.U. z 2018 r., poz.1983), Burmistrz Łochowa zarządza co następuje:

**§ 1.**

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury - Miejskiego i Gminnego Ośrodka Kultury w Łochowie za 2018 rok.

**§ 2.**

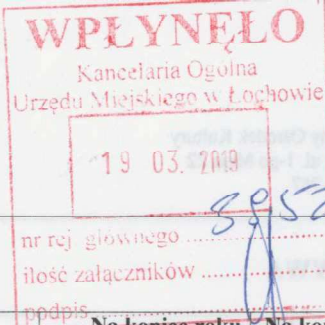
Sprawozdanie, o którym mowa w §1 składa się z bilansu, rachunku zysku i strat stanowiących załącznik do niniejszego zarządzenia.

**§ 3.**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Łochowa

**Robert Mirosław Gołaszewski**



+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2018-12-31	Na koniec ub. roku 2017-12-31
-	<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>1.904.281,52</b>	<b>1.368.504,08</b>
-	<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
	2	Wartość firmy	0,00	0,00
	3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
-	<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>1.904.281,52</b>	<b>1.368.504,08</b>
-	<b>1</b>	<b>Środki trwałe</b>	<b>1.904.281,52</b>	<b>1.368.504,08</b>
	a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
	b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.277.230,34	1.320.946,78
	c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
	d)	środki transportu	21.600,00	28.800,00
	e)	inne środki trwałe	605.451,18	18.757,30
	-		0,00	0,00
	2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
	3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
-	<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
-	<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Nieruchomości	0,00	0,00
	2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
-	<b>3</b>	<b>Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
-	<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>15.853,39</b>	<b>16.236,08</b>
-	<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>6.742,11</b>	<b>6.453,97</b>
	1	Materiały	2.034,88	6.453,97
	2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
	3	Produkty gotowe	0,00	0,00
	4	Towary	4.707,23	0,00
	5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
-	<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>400,00</b>	<b>2.961,70</b>
-	<b>1</b>	<b>Należności od jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
	c)		0,00	0,00
-	<b>2</b>	<b>Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>400,00</b>	<b>2.961,70</b>
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	400,00	2.000,00
	- (1)	do 12 miesięcy	400,00	2.000,00
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	0,00	0,00
	c)	inne	0,00	961,70
	d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
-	<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>8.711,28</b>	<b>6.820,41</b>
-	<b>1</b>	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>8.711,28</b>	<b>6.820,41</b>
	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00

Bilans

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2018-12-31	Na koniec ub. roku 2017-12-31
		- (3) udzielone pożyczki	0,00	0,00
		- (4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	-	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	8.711,28	6.820,41
		- (1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8.711,28	6.820,41
		- (2) inne środki pieniężne	0,00	0,00
		- (3) inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
	IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
		<b>Suma</b>	<b>1.920.134,91</b>	<b>1.384.740,16</b>

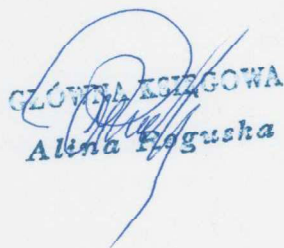
KLASYFIKACJA KOSZTOWA  
Alina Poguska

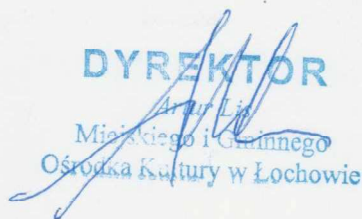
DYREKTOR  
Miejskiego i Gminnego  
Ośrodka Kultury w Łochowie

Bilans

PASYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2018-12-31	Na koniec ub. roku 2017-12-31
-	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>162.579,87</b>	<b>113.581,85</b>
	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>113.581,85</b>	<b>75.835,80</b>
	<b>II</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>III</b>	<b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>IV</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>V</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>VI</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>VII</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>VIII</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>48.998,02</b>	<b>37.746,05</b>
	<b>IX</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>1.757.555,04</b>	<b>1.271.158,31</b>
-	<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>1</b>	<b>Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>2</b>	<b>Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		- (1) długoterminowa	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		- (2) krótkoterminowa	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>3</b>	<b>Pozostałe rezerwy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		- (1) długoterminowe	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		- (2) krótkoterminowe	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>1</b>	<b>Wobec jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>2</b>	<b>Wobec pozostałych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		a) kredyty i pożyczki	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		c) inne zobowiązania finansowe	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		d) inne	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>20.971,02</b>	<b>7.759,37</b>
-	<b>1</b>	<b>Wobec jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		- (1) do 12 miesięcy	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		- (2) powyżej 12 miesięcy	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		b) inne	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>2</b>	<b>Wobec pozostałych jednostek</b>	<b>13.000,58</b>	<b>1.941,14</b>
		a) kredyty i pożyczki	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		c) inne zobowiązania finansowe	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-		d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	<b>8.159,58</b>	<b>1.941,14</b>
		- (1) do 12 miesięcy	<b>8.159,58</b>	<b>1.941,14</b>
		- (2) powyżej 12 miesięcy	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		-	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		e) zaliczki otrzymane na dostawy	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		f) zobowiązania wekslowe	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	<b>4.841,00</b>	<b>0,00</b>
		h) z tytułu wynagrodzeń	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		i) inne	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>3</b>	<b>Fundusze specjalne</b>	<b>7.970,44</b>	<b>5.818,23</b>
-	<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1.736.584,02</b>	<b>1.263.398,94</b>
	<b>1</b>	<b>Ujemna wartość firmy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>2</b>	<b>Inne rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1.736.584,02</b>	<b>1.263.398,94</b>
		- (1) długoterminowe	<b>1.736.584,02</b>	<b>1.263.398,94</b>
		- (2) krótkoterminowe	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Suma</b>			<b>1.920.134,91</b>	<b>1.384.740,16</b>

  
 GŁOŚNIKA KASZUBSKA  
 Alena Boguska

  
 DYREKTOR  
 Miejskiego i Gminnego  
 Ośrodka Kultury w Łochowie



Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2018-12-31	Rok ubiegły
-	<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>1.191.391,39</b>	<b>1.003.058,00</b>
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	I	Przychody netto ze sprzedaży usług kulturalnych	157.656,39	90.055,00
	II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie)	0,00	0,00
	III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
	IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	5.708,00	0,00
	V	Dotacje do działalności podstawowej	880.000,00	850.000,00
	VI	Dotacje unijne na działalność bieżącą	148.027,00	63.003,00
-	<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1.269.742,55</b>	<b>1.091.991,64</b>
	I	Amortyzacja	85.652,12	47.974,72
	II	Zużycie materiałów i energii	110.750,39	95.477,66
	III	Usługi obce	439.765,84	372.784,22
-	IV	Podatki i opłaty, w tym:	17.119,64	18.542,54
*	-	(-I) podatek akcyzowy	0,00	0,00
	V	Wynagrodzenia	523.005,05	470.966,83
	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	91.420,72	86.122,77
	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	610,77	122,90
	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1.418,02	0,00
	<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-78.351,16</b>	<b>-88.933,64</b>
-	<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>127.354,06</b>	<b>126.679,69</b>
	I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Dotacje	0,00	0,00
	III	Inne przychody operacyjne	127.354,06	126.679,69
-	<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	III	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
	<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>49.002,90</b>	<b>37.746,05</b>
-	<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
*	-	(-I) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	II	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
*	-	(-I) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
	IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
	V	Inne	0,00	0,00
-	<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>4,88</b>	<b>0,00</b>
-	I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	-	(-I) dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
	II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
	III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
	IV	Inne	4,88	0,00
	<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>48.998,02</b>	<b>37.746,05</b>
-	<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
	II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
	<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I±J)</b>	<b>48.998,02</b>	<b>37.746,05</b>
	<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>48.998,02</b>	<b>37.746,05</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
Alicja Roguska

DYREKTOR  
Artur Lis  
Miejskiego i Gminnego  
Ośrodka Kultury w Łochowie