

Zarządzenie Nr ³⁴²...../2019
Prezydenta Miasta Nowego Sącza
z dnia ¹⁰..... czerwca 2019 r.

w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego Miejskiego Ośrodka Kultury w Nowym Sączu za rok 2018.

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t. j. Dz. U. 2019 poz. 351 t. j. z późn. zm.) i art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. 2019. 506 t. j.), oraz art. 10 ust 1 i art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t. j. Dz. U. z 2018 roku, poz. 1983 z późn. zm.) **zarządza się co następuje:**

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury – Miejskiego Ośrodka Kultury w Nowym Sączu za 2018 rok.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej i stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.



PREZYDENT MIASTA
NOWEGO SĄCZA
Ludomir Handzel
-268-

Wpił. dnia ^{17.06.2019}.....
rejestr poz. ²⁸¹⁰²¹³¹²⁰¹⁹.....
podpis 

DYREKTOR WYDZIAŁU
Komunikacji Społecznej i Kultury
dr Marcin Paręba
-403-

Pod względem formalno-prawnym
nie budzi zastrzeżeń

mgr Teresa Banach-Karpi
RADCA PRAWNY KR-919

BILANS

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień: 31-12-2018 r

jednostka obliczeniowa: PLN

	Aktywa	Stan na	Stan na	PASywa	Stan na	Stan na	
		31-12-2018	31-12-2017		31-12-2018	31-12-2017	
A	AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	11 785,04	12 847,50	A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	47 421,22	46 309,53
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	46 309,53	45 822,46
2	Wartość firmy			II	Kapitał (fundusz) zapasowy		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	2 770,94	0,00		nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
4	Zaliczki na wartości niemater. i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	9 014,10	12 847,50		z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
1	Środki trwałe (a-e)	9 014,10	12 847,50	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
a)	Grunty (w tym prawo użytk. wieczystego)				tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
b)	Budynki, lokale, prawo do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				na udziały (akcje) własne		
c)	Urządzenia techniczne i maszyny	9 014,10	12 847,50	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
d)	Środki transportu			VI	Zysk (strata) netto	1 111,69	687,07
e)	Inne środki trwałe	0,00	0,00	VII	Odpis z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
2	Środki trwałe w budowie			B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)	49 321,27	53 043,48
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe (1 do 2)	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
1	Od jednostek powiązanych			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				- długoterminowa	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek				- krótkoterminowa	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe (1 do 4)	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1	Nieruchomości				- długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne				- krótkoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe (1 do 2)	0,00	0,00
a)	W jednostkach powiązanych		0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
	- udziały lub akcje			2	wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	- inne papiery wartościowe			3	Wobec pozostałych jednostek (a-d)	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki			a)	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			c)	Inne zobowiązania finansowe		
	- udziały lub akcje			d)	Zobowiązania wekslowe		
	- inne papiery wartościowe			e)	Inne		
	- udzielone pożyczki			III	Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)	49 321,27	51 037,19
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach			a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- udziały lub akcje				- do 12 miesięcy		
	- inne papiery wartościowe				- powyżej 12 miesięcy		
	- udzielone pożyczki			b)	Inne		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe			a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		- do 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				- powyżej 12 miesięcy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b)	Inne		

B	Aktywa obrotowe (I+II+III+IV)	84 957,45	86 505,52	3	zobowiązania wobec pozostałych jednostek	49 321,27	51 037,19
I	Zapasy	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
1	Materiały			b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Półprodukty i produkty w toku		0,00	c)	Inne zobowiązania finansowe		
3	Produkty gotowe			d)	Z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:		
4	Towary			- do 12 miesięcy		9 948,80	13 828,46
5	Zaliczki na dostawy i usługi			- powyżej 12 miesięcy		9 948,80	13 828,46
II	Należności krótkoterminowe (1 do 2)	82 128,98	78 119,28	e)	Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	f)	Zobowiązania wekslowe		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:			g)	Z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
- do 12 miesięcy		0,00	0,00			27 960,95	37 208,73
- powyżej 12 miesięcy				h)	Z tytułu wynagrodzeń	11 402,52	0,00
b)	Inne			i)	Inne	0,00	0,00
2	Należności od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:			IV	Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)	0,00	2 006,30
- do 12 miesięcy		0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
- powyżej 12 miesięcy				2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	2 006,30
b)	Inne			- długoterminowe		0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek (a-d)	82 128,98	78 119,28	- krótkoterminowe		0,00	2 006,30
a)	Z tyt. Dostaw i usług o okresie spłaty						
- do 12 miesięcy		80 018,93	77 886,27				
- powyżej 12 miesięcy		60 018,93	77 886,27				
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych						
		1 044,45	169,77				
c)	Inne						
		1 065,60	63,24				
d)	Dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)	1 344,49	1 176,21				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)	1 344,49	1 176,21				
a)	W jednostkach powiązanych						
- udziały lub akcje		0,00	0,00				
- inne papiery wartościowe							
- udzielone pożyczki							
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe							
b)	W pozostałych jednostkach						
- udziały lub akcje		0,00	0,00				
- inne papiery wartościowe							
- udzielone pożyczki							
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe							
c)	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne						
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		1 344,49	1 176,21				
- inne środki pieniężne							
- inne aktywa pieniężne							
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 483,98	7 210,03				
- Inne rozliczenia międzyokr. kosztów		1 483,98	7 210,03				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA RAZEM	96 742,49	99 353,02		PASYWA RAZEM	96 742,49	99 353,02

KSIĘGOWY
MIEJSKIEGO OŚRODKA KULTURY

Marzena Rosiek
Marzena Rosiek

25-03-2019

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

p.o. DYREKTORA
MIEJSKIEGO OŚRODKA KULTURY

Katarzyna Luksa
Katarzyna Luksa

25-03-2019

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

Rachunek zysków i strat
 sporządzony za okres 01-01-2018r do 31-12-2018r

(wersja porównawcza)

jednostka obliczeniowa: PLN

Treść	Dane za rok	
	2018	2017
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	815 016,67	963 131,25
- od jednostek powiązanych		
I Przychody netto ze sprzedaży produktów, usług	815 016,67	963 131,25
II Zmiana stanu produktów (zw. - wartość +, zm. - wartość -)	0,00	0,00
III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	2 460 421,82	2 369 926,53
I Amortyzacja	3 833,40	8 405,76
II Zużycie materiałów i energii	221 008,14	248 503,37
III Usługi obce	886 107,72	864 057,56
IV Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy	108 754,62	120 440,05
V Wynagrodzenia, w tym: - emerytalne	1 041 517,25	936 276,02
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	164 009,26	140 304,44
VII Pozostałe koszty rodzajowe	35 191,43	51 939,33
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1 645 405,15	-1 406 795,28
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 646 664,34	1 409 544,30
I Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II Dotacje	1 625 185,18	1 380 000,00
III Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV Inne przychody operacyjne	21 479,16	29 544,30
E. Pozostałe koszty operacyjne	50,64	2 061,95
I Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III Inne koszty operacyjne	50,64	2 061,95
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 208,55	687,07
G. Przychody finansowe	0,00	79,21
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	0,00	0,00
II Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych	0,00	79,21
III Zyski z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: - od jednostek powiązanych		
IV Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V Inne		
H. Koszty finansowe	96,86	79,21
I Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych	0,00	79,21
II Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: - od jednostek powiązanych		
III Aktualizacja wartości aktywów finansowych	96,86	
IV Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 111,69	687,07
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zm.zysku (zw. straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	1 111,69	687,07

Sporządzono dnia: 25-03-2019r.

imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych na podst.art.52 ust 2 ustawy o rachunkowości

imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki

KSIĘGOWY
 MIEJSKIEGO OŚRODKA KULTURY

Marzena Rosiek

P.O. DYREKTORA
 MIEJSKIEGO OŚRODKA KULTURY

Katarzyna Luksa