

Zarządzenie Nr 285/2018  
Prezydenta Miasta Nowego Sącza  
z dnia 11 czerwca 2018 roku.

URZĄD SKARBOWY W NOWYM SĄCZU		
W P L Y N O W Y M S A C Z U	2018 -06- 15	W P L Y N O W Y M S A C Z U (-6-)
Zał..... Podpis .....		

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego (bilansu) Miejskiego Ośrodka Kultury w Nowym Sączu za 2017 rok.

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2018 roku, poz. 395 z późn. zm.) i art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2018 roku, poz.994 z późn.zm.) oraz art. 10 ust.1 i art. 29 ust.5 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tj. Dz.U. z 2017 roku, poz. 862 z późn.zm.) **zarządza się, co następuje:**

§1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury – Miejskiego Ośrodka Kultury w Nowym Sączu za 2017 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

Ryszard Kwak

Pod względem formalno-prawnym  
nie budzi zastrzeżeń  
mgr Teresa Banach-Karp  
RADCA PRAWNY KR-919



**BILANS**

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień: **31-12-2017 r**

Jednostka obliczeniowa: PLN

2018 -06- 15

(-6-)

A	AKTYWA	Stan na	Stan na	PASYWA	Stan na	Stan na	
		31-12-2017	31-12-2016		31-12-2017	31-12-2016	
A	<b>AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)</b>	<b>12 847,50</b>	<b>9 674,26</b>	A	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)</b>	<b>46 309,53</b>	<b>45 622,46</b>
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	45 622,46	45 254,97
2	Wartość firmy			II	Kapitał (fundusz) zapasowy		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
II	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>12 847,50</b>	<b>9 674,26</b>		z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
1	Środki trwałe (a-e)	12 847,50	9 674,26	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	12 847,50	8 397,62	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
d)	Środki transportu			VI	Zysk (strata) netto	687,07	367,49
e)	Inne środki trwałe	0,00	1 276,64	VII	Odpis z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
2	Środki trwałe w budowie			B	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)</b>	<b>53 043,49</b>	<b>29 220,56</b>
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)	0,00	0,00
III	<b>Należności długoterminowe (1 do 2)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	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	<b>Inwestycje długoterminowe (1 do 4)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	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	<b>Zobowiązania długoterminowe (1 do 2)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	<b>Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)</b>	<b>51 037,19</b>	<b>20 822,94</b>
	- 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	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		- do 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				- powyżej 12 miesięcy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b)	Inne		



B	<b>Aktywa obrotowe (I+II+III+IV)</b>	86 505,52	65 168,76	3	zobowiązania wobec pozostałych jednostek	51 037,19	20 822,94
I	<b>Zapasy</b>	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:	13 828,46	13 522,80
4	Towary				- do 12 miesięcy	13 828,46	13 522,80
5	Zaliczki na dostawy i usługi				- powyżej 12 miesięcy		
II	<b>Należności krótkoterminowe (1 do 2)</b>	78 119,28	54 038,95	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:	0,00	0,00	g)	Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	37 208,73	2 065,25
	- do 12 miesięcy			h)	Z tytułu wynagrodzeń	0,00	5 215,75
	- powyżej 12 miesięcy			i)	Inne	0,00	19,14
b)	Inne			4	Fundusze specjalne		
2	Należności od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	IV	<b>Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)</b>	2 006,30	8 397,62
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
	- do 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 006,30	8 397,62
	- powyżej 12 miesięcy				- długoterminowe	0,00	0,00
b)	Inne				- krótkoterminowe	2 006,30	8 397,62
3	Należności od pozostałych jednostek (a-d)	78 119,28	54 038,95				
a)	Z tyt. Dostaw i usług o okresie spłaty	77 886,27	2 650,00				
	- do 12 miesięcy	77 886,27	2 650,00				
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	Z tytułu podatków, dotacji ,ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	169,77	51 351,57				
c)	Inne	63,24	37,38				
d)	Dochodzone na drodze sądowej						
III	<b>Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)</b>	1 176,21	6 694,09				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)	1 176,21	6 694,09				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	W pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 176,21	6 694,09				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 176,21	6 694,09				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	7 210,03	4 435,72				
	- Inne rozliczenia międzokr.kosztów	7 210,03	4 435,72				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>99 353,02</b>	<b>74 843,02</b>		<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>99 353,02</b>	<b>74 843,02</b>

**KSIĘGOWY**  
MIEJSKIEGO OŚRODKA KULTURY

*Marzena Rosiek*

26-03-2018

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

**DYREKTOR**  
MIEJSKIEGO OŚRODKA KULTURY

*Marta Jakubowska*

26-03-2018

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



B	Aktywa obrotowe (I+II+III+IV)	86 505,52	65 168,76	3	zobowiązania wobec pozostałych jednostek	51 037,19	20 822,94
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:	13 828,46	13 522,80
4	Towary				- do 12 miesięcy	13 828,46	13 522,80
5	Zaliczki na dostawy i usługi				- powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe (1 do 2)	78 119,28	54 038,95	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:	0,00	0,00	g)	Z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	37 208,73	2 065,25
	- do 12 miesięcy			h)	Z tytułu wynagrodzeń	0,00	5 215,75
	- powyżej 12 miesięcy			i)	Inne	0,00	19,14
b)	Inne			4	Fundusze specjalne		
2	Należności od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)	2 006,30	8 397,62
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
	- do 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 006,30	8 397,62
	- powyżej 12 miesięcy				- długoterminowe	0,00	0,00
b)	Inne				- krótkoterminowe	2 006,30	8 397,62
3	Należności od pozostałych jednostek (a-d)	78 119,28	54 038,95				
a)	Z tyt. Dostaw i usług o okresie spłaty	77 886,27	2 650,00				
	- do 12 miesięcy	77 886,27	2 650,00				
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	169,77	51 351,57				
c)	Inne	63,24	37,38				
d)	Dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)	1 176,21	6 694,09				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)	1 176,21	6 694,09				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	W pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 176,21	6 694,09				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 176,21	6 694,09				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 210,03	4 435,72				
	- Inne rozliczenia międzyokr. kosztów	7 210,03	4 435,72				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>99 353,02</b>	<b>74 843,02</b>		<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>99 353,02</b>	<b>74 843,02</b>

**KSIĘGOWY**  
MIEJSKIEGO OŚRODKA KULTURY

*Murzena Rosiek*

26-03-2018

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

**DYREKTOR**  
MIEJSKIEGO OŚRODKA KULTURY

*Marta Jakubowska*

26-03-2018

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