

ZARZĄDZENIE Nr 51/2019
BURMISTRZA KARCZEWA
z dnia 27 maja 2019 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Miejsko – Gminnego Ośrodka Kultury
w Karczewie za 2018 rok**

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

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2018 r. Miejsko – Gminnego Ośrodka Kultury w Karczewie z siedzibą przy ul. Widok 2 w Karczewie, stanowiące załącznik do niniejszego Zarządzenia, składające się z:

- 1) bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2018 roku po stronie aktywów i pasywów zamykającego się kwotą 103.704,27 zł (słownie: sto trzy tysiące siedemset cztery złote dwadzieścia siedem groszy);
- 2) rachunku zysków i strat sporządzonego na dzień 31 grudnia 2018 roku, zamkniętego zyskiem netto na kwotę 40.587,56 zł.(słownie: czterdzieści tysięcy pięćset osiemdziesiąt siedem złotych pięćdziesiąt sześć złotych);
- 3) informacji dodatkowej na dzień 31 grudnia 2018 roku.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Karczewa

mgr Michał Rudzki

¹ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz.U. z 2018 r. poz. 1608; Dz.U. z 2019 r. poz. 115 oraz poz. 730.

BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2018

AKTYWA		Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2017
A.	AKTYWA TRWAŁE		
I	Wartości niematerialne i prawne	13 161,96	18 247,78
	1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
	2. Wartość firmy	-	-
	3. Inne wartości niematerialne i prawne	-	-
	4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II	Rzeczowe aktywa trwałe		
	1. Środki trwałe	13 161,96	18 247,78
	a) Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)	13 161,96	18 247,78
	b) Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-
	c) Urządzenia techniczne i maszyny	-	-
	d) Środki transportu	-	-
	e) Inne środki trwałe	-	-
	2. Środki trwałe w budowie	13 161,96	18 247,78
	3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III	Należności długoterminowe		
	1. Od jednostek powiązanych	-	-
	2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
	3. Od pozostałych jednostek	-	-
IV	Inwestycje długoterminowe		
	1. Nieruchomości	-	-
	2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
	3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-
	a) w jednostkach powiązanych	-	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
	c) w pozostałych jednostkach	-	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
	4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
	1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B.	AKTYWA OBROTOWE	90 542,31	42 269,16
I	Zapasy		
	1. Materiały	-	-
	2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
	3. Produkty gotowe	-	-
	4. Towary	-	-
	5. Zaliczki na poczet dostaw	-	-
II	Należności krótkoterminowe		
	1. Należności od jednostek powiązanych	6 989,98	1 229,20
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 953,16	-
	- do 12 miesięcy	2 953,16	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) inne	-	-
	2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) inne	-	-
	3. Należności od pozostałych jednostek	4 036,82	1 229,20
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 176,94	1 229,20
	- do 12 miesięcy	3 176,94	1 229,20
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	-	-
	c) inne	-	-
	d) pochodzące na drodze sądowej	859,88	-
III	Inwestycje krótkoterminowe		
	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	83 552,33	41 039,96
	a) w jednostkach powiązanych	83 552,33	41 039,96
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
	b) w pozostałych jednostkach	-	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	83 552,33	41 039,96
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	83 552,33	41 039,96
	- inne środki pieniężne	-	-
	- inne aktywa pieniężne	-	-
	2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
	1. Należności z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
C.	NALĘŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D.	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
SUMA AKTYWÓW		103 704,27	60 516,94

w złotych

Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Karczewie
Biuro Obsługi Mieszkańców
W PŁYNNIE
2019-03-29

.....
podpis

Karczew, 26.03.2019

Sporządził: Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Karczewie

Joanna Turkowska-Oliwa

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Turkowska-Oliwa

DYREKTOR
Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury
w Karczewie

Anna Zakrzewska

w złotych

PASywa		Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2017
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	76 306,99	35 719,43
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	35 719,43	17 196,45
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym	-	-
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	-	-
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
	- tworzone zgodnie z umową (statutem spółki)	-	-
	- na udziały (akcje) własne	-	-
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-
VI	Zysk (strat) netto	40 587,56	18 522,98
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	27 397,28	24 797,51
I	Rezerwy na zobowiązania	-	-
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
	- długoterminowa	-	-
	- krótkoterminowa	-	-
3.	Pozostałe rezerwy	-	-
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	-	-
II	Zobowiązania długoterminowe	-	-
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Wobec pozostałych jednostek	-	-
a)	kredyty i pożyczki	-	-
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c)	inne zobowiązania finansowe	-	-
d)	zobowiązania wekslowe	-	-
e)	inne	-	-
III	Zobowiązania krótkoterminowe	27 397,28	24 797,51
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	inne	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	inne	-	-
3.	Wobec pozostałych jednostek	27 397,28	24 797,51
a)	kredyty i pożyczki	-	-
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c)	inne zobowiązania finansowe	-	-
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	26 195,11	22 355,96
	- do 12 miesięcy	26 195,11	22 355,96
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
f)	zobowiązania wekslowe	-	-
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 201,27	2 441,07
h)	z tytułu wynagrodzeń	-	-
i)	inne	0,90	0,48
3.	Fundusze specjalne	-	-
IV	Rozliczenia międzyokresowe	-	-
1.	Ujemna wartość firmy	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	-	-
SUMA PASYWOW		103 704,27	60 516,94

Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Karczewie
Kancelaria Obsługi Mieszkańców
Widok 2
05-480 Karczew
2019-03-29
dz.
zał.
podp.

Karczew, 26.03.2019

Sporządził: Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Karczewie
Joanna Turkowska-Oliwa

GLÓWNY KSIĘGOWY
Joanna Turkowska-Oliwa

DYREKTOR
Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury
w Karczewie
Anna Zakrzewska

Urząd Miejski w Karczewie
Biuro Obsługi Mieszkańców
W PLYNIE
2019 -03- 29 w złotych

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2018

Treść	w złotych	
	bieżący 01.01.-31.12.2018	poprzedni 01.01.-31.12.2017
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
- od jednostek powiązanych	241 320 634,28	1 250 807,77
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	10 730,90	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia zmniejszenie - wartość ujemna)	172 692,28	111 350,77
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V. Dotacje organizatora na działalność bieżącą	1 147 942,00	1 123 457,00
VI. Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową		16 000,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 314 773,96	1 263 033,84
I. Amortyzacja	10 638,20	8 981,46
II. Zużycie materiałów i energii	162 753,08	156 017,69
III. Usługi obce	625 719,89	514 124,84
IV. Podatki i opłaty, w tym:		
- podatek akcyzowy	18 589,08	17 834,09
V. Wynagrodzenia	418 145,96	485 007,88
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		
- emerytalne	66 411,62	77 537,34
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	28 894,25	32 473,45
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 016,13	3 530,54
C. Zysk/Strata ze sprzedaży (A-B)	10 500,00	
D. Pozostałe przychody operacyjne	5 860,32	-12 226,07
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	33 981,71	30 300,00
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	33 981,71	30 300,00
E. Pozostałe koszty operacyjne		
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
F. Zysk/Strata z działalności operacyjnej (C+D-E)	39 842,03	18 073,93
G. Przychody finansowe	745,53	449,05
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
- od jednostek pozostałych		
II. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych	745,53	449,05
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne		
I. Zysk/Strata brutto (F+G-H)	40 587,56	18 522,98
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk/Strata netto (I-J-K)	40 587,56	18 522,98

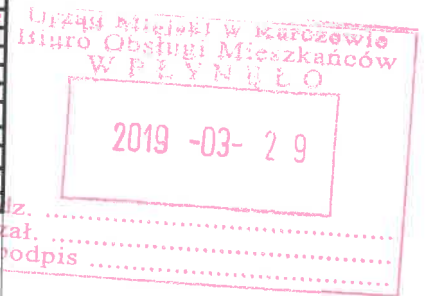
Karczew, 26.03.2019
Sporządził:
Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury
Joanna Turkowska-Oliwa

GLÓWNY KSIĘGOWY
Joanna Turkowska-Oliwa

DYREKTOR
Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury
w Karczewie
Anna Zakrzewska

Wprowadzenie i dodatkowe informacje i objaśnienia

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
1.1.	Nazwa jednostki
	Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Karczewie
1.2.	Siedziba jednostki
	kod. gmina, ulica nr
	05-480 Karczew ul. Widok 2
1.3.	Adres jednostki
	kod. gmina, ulica nr
	05-480 Karczew ul. Widok 2
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>1. Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Karczewie jest samorządową instytucją kultury posiadającą osobowość prawną i samodzielnie gospodarującą przydzieloną i nabytą częścią mienia. Swoją działalnością obejmuje Gminę Karczew. Organizatorem MGOK jest Gmina Karczew. Bezpośredni nadzór nad działalnością sprawuje Burmistrz Karczewa.</p> <p>2. Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Karczewie realizuje zadania związane z działalnością rozwijającą i zaspakajającą potrzeby kulturalne mieszkańców oraz z zakresu upowszechniania i promocji kultury lokalnej w kraju i zagranicą.</p> <p>3. Do podstawowych zadań Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury należy:</p> <p>a/ organizowanie różnorodnych form edukacji kulturalnej i wychowawczej przez sztukę,</p> <p>b/ stwarzanie warunków dla amatorskiego ruchu artystycznego, kół i klubów zainteresowań, sekcji, zespołów i in.,</p> <p>c/ organizacja spektakli, koncertów, festiwań, wystaw, odczytów, imprez artystycznych, rozrywkowych i turystycznych,</p> <p>d/ działalność instruktażowo-metodyczna,</p> <p>e/ prowadzenie kursów języków obcych,</p> <p>f/ koordynacja działalności na terenie miasta i gminy w zakresie organizacji imprez kulturalnych,</p> <p>g/ współdziałanie z instytucjami i organizacjami społecznymi w zakresie lepszego zaspokajania potrzeb kulturalnych i społecznych mieszkańców,</p> <p>h/ prowadzenie współpracy kulturalnej z zagranicą,</p> <p>i/ gromadzenie i ekspozycja pamiątek historycznych Ziemi Karczewskiej w ramach Centrum Historycznego Ziemi Karczewskiej.</p>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	dzień, m-c, rok do dzień, m-c, rok
	01.01.2018. do 31.12.2018.
3.	Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane dotyczące jednostki i wchodzących w jej skład (podać liczbę) jednostek budżetowych i zakładów budżetowych
	nie dotyczy *(niepotrzebne skreślić)
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>ZASADY POLITYKI RACHUNKOWOŚCI Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami rachunkowości z uwzględnieniem ustawy o finansach publicznych.</p> <p>ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW</p> <p>Srodki trwałe i WNIP *</p> <ul style="list-style-type: none"> - wg cen nabycia - z wysony wynikającej z decyzji - inna metoda (podać jaka) <p>Amortyzacja</p> <ul style="list-style-type: none"> - metoda liniowa <p>Srodki trwałe w budowie *</p> <ul style="list-style-type: none"> - cena nabycia lub koszt wytworzenia <p>Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe *</p> <ul style="list-style-type: none"> - wg ceny nabycia - wg ceny rynkowej - w wartości godziwej <p>Długoterminowe aktywa finansowe *</p> <ul style="list-style-type: none"> - w wartości godziwej, w cenie nabycia z uwzględnieniem utraty wartości <p>Należności</p> <ul style="list-style-type: none"> - w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności, <p>Roszczenia i zobowiązania</p> <ul style="list-style-type: none"> - w kwocie wymaganej zapłaty <p>Srodki pieniężne</p> <ul style="list-style-type: none"> - w wartości nominalnej <p>Kredyty i pożyczki</p> <ul style="list-style-type: none"> - w kwocie wymaganej zapłaty art.28 u.o.r. <p>Rezerwy na zobowiązania</p> <ul style="list-style-type: none"> - w wiarygodnie oszacowanej wartości <p>Fundusze specjalne</p> <ul style="list-style-type: none"> - w wartości nominalnej <p>Rozliczenia międzyokresowe</p> <ul style="list-style-type: none"> - w wartości nominalnej <p>Wynik finansowy</p> <ul style="list-style-type: none"> - w wiarygodnie ustalonej wartości przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji <p>* niepotrzebne skreślić</p>
5.	Inne informacje
	<p>1) sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w zł i gr, zawiera dane porównywalne wg art.46, 47 i 48 ustawy o rachunkowości;</p> <p>2) rachunek zysków i strat sporządzono w wersji porównawczej;</p> <p>3) punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe;</p> <p>4) dowody księgowo i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane;</p> <p>5) ilość jednostek/komórek organizacyjnych wchodzących w skład sprawozdania finansowego -</p> <p>6) sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę</p>
6.	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
	Dane prezentowane w Tabeli 1.1.1. Tabeli 1.1.2



Wprowadzenie i dodatków inf i obj

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Proszę podać kwotę w przypadku posiadania informacji nie dotyczy.
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Dane prezentowane w Tabeli 1.3 nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	Dane prezentowane w Tabeli 1.4 nie dotyczy
1.5.	wartość niemortyzowanych lub niemiarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Dane prezentowane w Tabeli 1.5 nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Dane prezentowane w Tabeli 1.6 nie dotyczy
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
	Dane prezentowane w Tabeli 1.7 nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Dane prezentowane w Tabeli 1.8 nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostającym 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
	Dane prezentowane w Tabeli 1.9 nie dotyczy
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
	Dane prezentowane w Tabeli 1.10 nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Dane prezentowane w Tabeli 1.11 nie dotyczy
1.12.	łącznie 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
	Dane prezentowane w Tabeli 1.12 nie dotyczy
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
	Dane prezentowane w Tabeli 1.13.1 i 1.13.2
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Dane prezentowane w Tabeli 1.14 nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Dane prezentowane w Tabeli 1.15
1.16.	inne informacje
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Dane prezentowane w Tabeli 2.1 nie dotyczy
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
	Dane prezentowane w Tabeli 2.2 nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Dane prezentowane w Tabeli 2.3 nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje:
	Dane prezentowane w Tabeli 2.5 nie dotyczy
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki: 1. Zysk za 2018 rok kierownik jednostki zamierza przeznaczyć na zwiększenie funduszu instytucji kultury. 2. Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Karczewie uzyskane dochody przeznacza zgodnie ze statutem na działalność kulturalną zwolnioną od podatku dochodowego zgodnie z art.17 ust.1 pkt 4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. 3. Zatrudnienie Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Karczewie na dzień 31.12.2018 roku zatrudniał 5 osób na podstawie umowy o pracę. Działalność programowa prowadzona była w oparciu o pracowników zatrudnionych na podstawie umowy o pracę jak również instruktorów działalności podstawowej i innych osób zatrudnionych przy imprezach organizowanych przez MGOK Karczew na podstawie umowy zlecenie i umowy o dzieło.
	Dane prezentowane w Tabeli 3.1 Wliczenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami

Urząd Miejski w Karczewie
 Biuro Obsługi Mieszkańców
W PŁYNEŁO
 2019 -03- 29
 dz.
 zał.
 napis

GŁÓWNY KSIĘGOWY

28.03.2019

Jadwiga Turkowska-Oliwa
 (główny księgowy)

data

kierownik jednostki

DYREKTOR
 Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury
 w Karczewie

Anna Zakrzewska

Tabela 1.1.1

Tabela 1.1.1 Zmiany stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne *	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne *	Inne	
1.	Środki trwałe	57904,54	0	0	0	0	0	0	0	57904,54	
1.1.	Grunty									0	
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom									0	
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej									0	
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny									0	
1.4.	Środki transportu									0	
1.5.	Inne środki trwałe	57904,54								57904,54	
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)									0	
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)									0	
4.	Wartości niematerialne i prawne									0	
SUMA (1+2+3+4)		57904,54	0	0	0	0	0	0	0	57904,54	
w tym środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne nieodpłatnie otrzymane/przekazane (dotyczy poz. 1.6 i 2.6 w zzwf)		X	X	X		X	X	X		X	

* dotyczy przemieszczeń wewnętrznych:

1) pomiędzy grupami rodzajowymi środków trwałych poszczególnych jednostek (w tym w ramach Urzędu Miasta)

2) przesunięć środków trwałych, środków trwałych w budowie, zaliczek na środki trwałe w budowie i wartości niematerialnych i prawnych pomiędzy jednostkami (w tym pomiędzy jednostkami a Urzędem Miasta)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Turkowska-Oliwa

DYREKTOR
Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury
w Karczewie

Anna Zakrzewska

Tabela 1.1.2

Tabela 1.1.2 Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Specyfikacja umorzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	umorzenie za okres (amortyzacja roczna)	przemieszczenia wewnętrzne *	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenia wewnętrzne *	Inne	
1.	Umorzenie środków trwałych	39656,76	0	5085,82	0	0	0	0	0	0	44742,58
1.1.	Umorzenie gruntów										0
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej										0
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn										0
1.4.	Umorzenie środków transportu										0
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	39656,76		5085,82							44742,58
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych										0
SUMA (1+2)		39656,76	0	5085,82	0	0	0	0	0	0	44742,58
w tym wartość umorzenia od środków trwałych i wnip nieodpłatnie otrzymanych/przekazanych (dotyczy poz. 1.6 i 2.6 w zzwf)		x	x	x		x	x	x		x	x

* dotyczy przemieszczeń wewnętrznych:


1) pomiędzy grupami rodzajowymi środków trwałych poszczególnych jednostek

2) przesunięć środków trwałych, środków trwałych w budowie, zaliczek na środki trwałe w budowie i wartości niematerialnych i prawnych pomiędzy jednostkami

(w tym pomiędzy jednostkami a Urzędem Miejskim)

GLÓWNY KSIĘGOWY

 Joanna Turkowska-Oliwa

DYREKTOR
 Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury
 w Karczewie

 Anna Zakrzewska

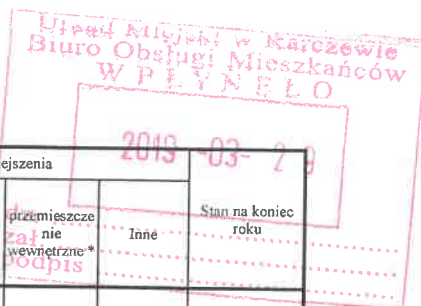
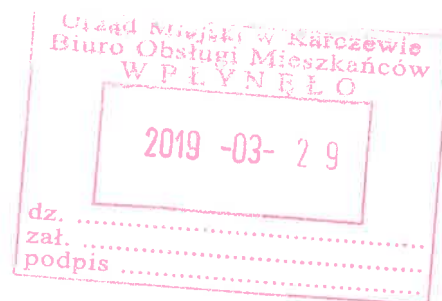


Tabela 1.15 Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wyplaconych świadczeń pracowniczych
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	0
2.	Nagrody jubileuszowe	3789,9
3.	Świadczenia urlopowe	0
4.	Inne świadczenia pracownicze	0
SUMA (1+2+3+4)		3789,9

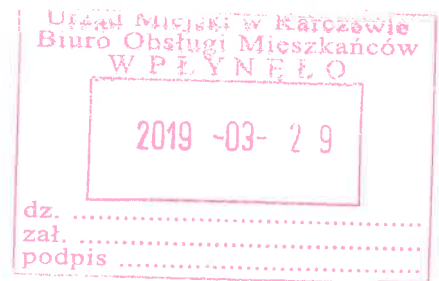


GLÓWNY KSIĘGOWY
Joanna Turkowska-Oliwa

DYREKTOR
Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury
w Narczewie
Anna Zakrzewska

Tabela 3.1 Wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami/komórkami organizacyjnymi, w tym:	
1.1.	suma wyłączeń w bilansie	2953,16
1.1.1.	- aktywa	2953,16
1.1.2.	- pasywa	
1.2.	suma wyłączeń w rachunku zysków i strat	14115,13
1.2.1.	- przychody	10730,9
1.2.2.	- koszty	3384,23
1.3.	suma wyłączeń w zestawieniu zmian w funduszu jednostki	
1.3.1.	- zwiększenia	
1.3.2.	- zmniejszenia	



KLASYFIKACJA KSIĘGOWY
Joanna Turkowska-Oliwa

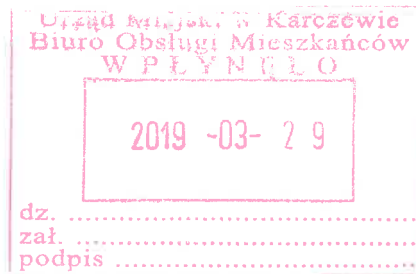
DYREKTOR
Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury
w Karzowie
Anna Zakrzewska
Anna Zakrzewska

Tabela 3.1

Tabela 3.1 Wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami/komórkami organizacyjnymi, w tym:	
1.1.	suma wyłączeń w bilansie	2953,16
1.1.1	- aktywa	2953,16
1.1.2	- pasywa	
1.2.	suma wyłączeń w rachunku zysków i strat	14385,13
1.2.1	- przychody	10730,9
1.2.2	- koszty	3654,23
1.3.	suma wyłączeń w zestawieniu zmian w funduszu jednostki	
1.3.1	- zwiększenia	
1.3.2	- zmniejszenia	

Oświadczenie Kierownika
dotyczy: sprawozdania finansowego



Oświadczam, że:

1) Sprawozdanie finansowe za rok 2018

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, na podstawie ksiąg rachunkowych zawierających wszystkie operacje gospodarcze, dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami księgowymi.

2) Na sprawozdanie finansowe składają się:

- a) bilans,
- b) rachunek zysków i strat,
- c) zestawienie zmian w funduszu,
- d) informacja dodatkowa

3) W sprawozdaniu finansowym i zestawieniu danych ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki/komórki organizacyjnej,

4) Inwentaryzacja została przeprowadzona zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych,

5) Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania finansowego i zestawień danych oraz ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych, stanowiących podstawę jego sporządzenia.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Malina
.....

(główny księgowy)

26.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury
w Karczewie

Anna Zakrzewska
.....
(kierownik jednostki/jednostki
obsługującej *)

* niepotrzebne skreślić

Informacja w zakresie inwentaryzacji składników majątkowych

2019 -03- 29

Oświadczam, że w jednostce/komórce przeprowadzono inwentaryzację metodami i na dzień przedstawiony w poniższej tabeli:

Lp.	Aktywa i pasywa	Metoda inwentaryzacji	Dzień, na który została przeprowadzona inwentaryzacja
1	Wartości niematerialne i prawne		
2	Grunty		
3	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		
4	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
5	Urządzenia techniczne i maszyny		
6	Środki transportu		
7	Inne środki trwałe	weryfikacja	31.12.2018
8	Środki trwałe w budowie (inwestycje)		
9	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		
10	Należności długoterminowe		
11	Akcje i udziały		
12	Inne papiery wartościowe		
13	Inne długoterminowe aktywa finansowe		
14	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		
15	Materiały		
17	Półprodukty i produkty w toku		
18	Produkty gotowe		
19	Towary		
20	Należności z tytułu dostaw i usług	weryfikacja	31.12.2018
21	Należności od budżetów		
22	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
23	Pozostałe należności		
24	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe		
25	Rozliczenia z tytułu środków na dochody budżetowe		
26	Środki pieniężne w kasie		
27	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	weryfikacja	31.12.2018
28	Środki pieniężne państwowego funduszu celowego		
29	Inne środki pieniężne		
30	Akcje lub udziały		
31	Inne papiery wartościowe		
32	Rozliczenia międzyokresowe		
33	Wynik finansowy netto (+,-)		
34	Fundusz jednostki	weryfikacja	31.12.2018
35	Wynik finansowy netto (+,-)	weryfikacja	31.12.2018
36	Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
37	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
38	Państwowe fundusze celowe		
39	Zobowiązania długoterminowe		
40	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	weryfikacja	31.12.2018
41	Zobowiązania wobec budżetów		
42	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	weryfikacja	31.12.2018
43	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
44	Pozostałe zobowiązania	weryfikacja	31.12.2018
45	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenia wykonania umów)		
46	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
47	Inne fundusze		
48	Rezerwy na zobowiązania		
49	Rozliczenia międzyokresowe		

* niepotrzebne skreślić

..... GŁÓWNY KSIĘGOWY 26.03.2019.

[Podpis]

..... (główny księgowy) - Oliwa (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury

[Podpis]

Anna Zakrzewska

..... (kierownik jednostki)*