

ZARZĄDZENIE Nr 68/2020
BURMISTRZA KARCZEWA
z dnia 23 czerwca 2020 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Miejsko – Gminnego Ośrodka Kultury
w Karczewie za 2019 rok**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz.713) art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351¹) w związku z art. 29 ust. 5 ustawy z 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2020 r. poz. 194) zarządza się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2019 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 2019 roku po stronie aktywów i pasywów zamykającego się kwotą 205.860,47 zł (słownie: dwieście pięć tysięcy osiemset sześćdziesiąt złotych czterdzieści siedem groszy);
- 2) rachunku zysków i strat sporządzonego na dzień 31 grudnia 2019 roku, zamkniętego zyskiem netto na kwotę 56.130,87 zł (słownie: pięćdziesiąt sześć tysięcy sto trzydzieści złotych osiemdziesiąt siedem groszy);
- 3) informacji dodatkowej na dzień 31 grudnia 2019 roku.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Karczewa

Michał Rudzki

¹ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz.U. z 2019 r. poz. 1495, 1571, 1680 oraz Dz.U. z 2020 r. poz. 568.

BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2019

w złotych

Urząd Miejski w Karczewie
Biuro Obsługi Mieszkańców
W PŁYŃEŁO

2020-03-31

AKTYWA		Stan na 31.12.2019	Stan na 31.12.2018
A.	AKTYWA TRWAŁE	18 805,14	13 161,96
I	Wartości niematerialne i prawne	-	-
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	18 805,14	13 161,96
1.	Środki trwałe	18 805,14	13 161,96
a)	Grunt (w tym prawo wieczystego użytkowania)	-	-
b)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-
c)	Urządzenia techniczne i maszyny	-	-
d)	Środki transportu	-	-
e)	Inne środki trwałe	18 805,14	13 161,96
2.	Środki trwałe w budowie	-	-
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	Investycje 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	187 055,33	90 542,31
I	Zapasy	-	-
1.	Materiały	-	-
2.	Półprodukty i produkty w toku	-	-
3.	Produkty gotowe	-	-
4.	Towary	-	-
5.	Zaliczki na poczet dostaw	-	-
II	Należności krótkoterminowe	6 146,02	6 989,88
1.	Należności od jednostek powiązanych	2 509,12	2 953,16
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 509,12	2 953,16
	- do 12 miesięcy	2 509,12	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	3 636,90	4 036,62
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 636,90	3 176,94
	- do 12 miesięcy	3 636,90	3 176,94
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	-	-
c)	inne	-	859,68
d)	dochodzone na drodze sądowej	-	-
III	Investycje krótkoterminowe	180 909,31	83 552,33
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	180 909,31	83 552,33
a)	w jednostkach powiązanych	-	-
	- 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	180 909,31	83 552,33
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	180 909,31	83 552,33
	- inne środki pieniężne	-	-
	- inne aktywa pieniężne	-	-
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
C.	NALEŻNE WPŁYTY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D.	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
	SUMA AKTYWÓW	205 860,47	103 704,27

Karczew, 23.03.2020

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Turkowska-Oliwa

Dyrektor
Miejski
Anna Zaleska

2020-03-31
w złotych

PASywa		Stan na 31.12.2019	Stan na 31.12.2018
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	132 437,86	76 306,99
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	76 306,99	35 719,43
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	56 130,87	40 587,56
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	73 422,61	27 397,28
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	73 422,61	27 397,28
1.	Wobec jednostek powiązanych	32 713,67	-
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	inne	32 713,67	-
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	40 708,94	27 397,28
a)	kredyty i pożyczki	-	-
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c)	inne zobowiązania finansowe	-	-
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	39 269,24	26 195,11
	- do 12 miesięcy	39 269,24	26 195,11
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
f)	zobowiązania wekslowe	-	-
g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 091,88	1 201,27
h)	z tytułu wynagrodzeń	-	-
i)	inne	347,82	0,90
3.	Fundusze specjalne	-	-
IV	Rozliczenia międzyokresowe	-	-
1.	Ujemna wartość firmy	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	-	-
	SUMA PASYWOW	205 860,47	103 704,27

Karczew, 23.03.2020

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Joanna Turkowska-Oliwa
Joanna Turkowska-Oliwa

Dyrektor
Anna Zuhra
Anna Zuhra

Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Karczewie
ul. Widok 2
05-480 Karczew

Urząd Miejski w Karczewie
Biuro Obsługi Mieszkańców
W P Ł Y N Ę Ł O

2020-03-31

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2019

w złotych

Treść	bieżący		poprzedni	
	01.01.	-31.12.2019	01.01.-	-31.12.2018
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		1 325 573,07		1 320 634,28
- od jednostek powiązanych		1 154 638,34		10 730,90
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		134 323,07		172 692,28
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				
V. Dotacje organizatora na działalność bieżącą		1 139 750,00		1 147 942,00
VI. Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową		51 500,00		
B. Koszty działalności operacyjnej		1 316 308,95		1 314 773,96
I. Amortyzacja		25 772,86		10 638,20
II. Zużycie materiałów i energii		152 210,66		162 753,08
III. Usługi obce		703 036,35		625 719,89
IV. Podatki i opłaty, w tym:		17 339,63		18 589,08
- podatek akcyzowy				
V. Wynagrodzenia		355 729,15		418 145,96
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		60 935,23		66 411,62
- emerytalne		27 338,42		28 894,25
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 285,07		2 016,13
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów				10 500,00
C. Zysk/Strata ze sprzedaży (A-B)		9 264,12		5 860,32
D. Pozostałe przychody operacyjne		43 963,00		33 981,71
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II. Dotacje				
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
IV. Inne przychody operacyjne		43 963,00		33 981,71
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)		53 227,12		39 842,03
G. Przychody finansowe		2 903,75		745,53
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:				
- od jednostek powiązanych				
- od jednostek pozostałych				
II. Odsetki, w tym:		2 903,75		745,53
- od jednostek powiązanych				
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)		56 130,87		40 587,56
J. Podatek dochodowy				
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
L. Zysk/Strata netto (I-J-K)		56 130,87		40 587,56

Karczew, 23.03.2020

Sporządził:

Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury
Joanna Turkowska-Oliwa

GLÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Turkowska-Oliwa

DYREKTOR

Anna Zolnerek

Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Karczewie
ul. Widok 2 05-480 Karczew

Wprowadzenie i dodatkowe informacje i objaśnienia

Urząd Miejski w Karczewie
Biuro Obsługi Mieszkańców
W P Ł Y N Ę Ł O

2020 -03- 3 1

dz.
zał.
podpis

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 zaspokajającą 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, b/ stwarzanie warunków dla amatorskiego ruchu artystycznego, kół i klubów zainteresowań, sekcji, zespołów i in., c/ organizacja spektakli, koncertów, festiwali, wystaw, odczytów, imprez artystycznych, rozrywkowych i turystycznych, d/ działalność instruktażowo-metodyczna, e/ prowadzenie kursów języków obcych, f/ koordynacja działalności na terenie miasta i gminy w zakresie organizacji imprez kulturalnych, g/ współdziałanie z instytucjami i organizacjami społecznymi w zakresie lepszego zaspokajania potrzeb kulturalnych i społecznych mieszkańców, h/ prowadzenie współpracy kulturalnej z zagranicą, i/ gromadzenie i ekspozycja pamiątek historycznych Ziemi Karczewskiej w ramach Centrum Historycznego Ziemi Karczewskiej.</p>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	dzień i, m-c, rok do dzień, m-c, rok 01.01.2019.do 31.12.2019.
3.	Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane dotyczące jednostki i wchodzących w jej skład (podać liczbę) jednostek budżetowych i zakładów budżetowych
	jakimś dotyczy *(niepotrzebne skreślić)
4.	opisanie 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>Środki trwałe i WNIP *</p> <p>- wg cen nabycia - wyceny wynikającej z doocyji - metoda liniowa (podział-jedna)</p> <p>Amortyzacja metoda liniowa</p> <p>Środki trwałe w budowie * cena nabycia lub koszt wytworzenia</p> <p>Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe * wg ceny nabycia - wyceny rynkowej - wartości podstawowej</p> <p>Długoterminowe aktywa finansowe * - w wartości godziwej, w cenie nabycia z uwzględnieniem utraty wartości</p> <p>Należności - w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem ostrożności, Wobec jednostek i zobowiązania - w kwocie wymagalnej zapłaty</p> <p>Środki pieniężne - w wartości nominalnej Kredyty i pożyczki - w kwocie wymagalnej zapłaty art.28 u.o.r.</p> <p>Rezerwy na zobowiązania - w wiarygodnie oszacowanej wartości</p> <p>Fundusze specjalne - w wartości nominalnej</p> <p>Rozliczenia międzyokresowe - w wartości nominalnej</p> <p>Wynik finansowy - w wiarygodnie ustalonej wartości przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji</p> <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 księgowe 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>
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
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
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Zob

	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 niematerialnych lub niematerialnych 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 pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umow 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 nie dotyczy
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.	
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 2019 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 31.12.2019 roku zatrudnił 5 osób na podstawie umowy o pracę. Działalność programową 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 Włączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami

Urząd Miejski w Karczewie
Biuro Obsługi Mieszkańców
W P Ł Y N Ę Ł O

2020 -03- 31

dz.
zał.
podpis

GLÓWNY KSIĘGOWY 23.03.2020
(główny księgowy) data

Joanna Turkowska-Oliwa

kierownik jednostki

Miejsko-Gminny

Anna Zakuś

Tabela 1.1.1

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

Urząd Miejski w Karczewie
Biuro Obsługi Mieszkańców
W P Ł Y N Ę Ł O

2020 -03- 31

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	11400	0	0	0	0	0	0	69304,54
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		11400							69304,54
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	11400	0	0	0	0	0	0	69304,54
w tym środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawno nieodpłatnie otrzymane/przekazane (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 (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)

GLÓWNY KSIĘGOWY
Molau
Joanna T. Kowalska

DYREKTOR
Miejska Gmina
Anna Zakrzewski
Anna Zakrzewski

Tabela 1.1.2

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

Urząd Miejski w Karczewie
Biuro Obsługi Mieszkańców
W P Ł Y N Ę Ł O

2020 -03- 3 1

dz.

Zał.

podp.

Lp.	Specyfikacja umorzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	umorzenie za okres (amortyzacja roczna)	przemieszczenie wewnętrzne *	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne *	Inne	
1.	Umorzenie środków trwałych	44742,58	0	5756,82	0	0	0	0	0	0	50499,4
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	44742,58		5756,82							50499,4
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych										0
SUMA (1+2)		44742,58	0	5756,82	0	0	0	0	0	0	50499,4
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

* 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)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
JoannaMiejski
Anna Zahr

Tabela 1.15 Wyplacone świadczenia pracownicze

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

Urząd Miejski w Karczewie
Biuro Obsługi Mieszkańców
W P Ł Y N Ę Ł O

2020 -03- 3 1

dz.
zał.
podpis

Urząd Miejski w Karczewie
Województwo Mazowieckie
ul. ...
14-100 Karczew

[Handwritten signature]

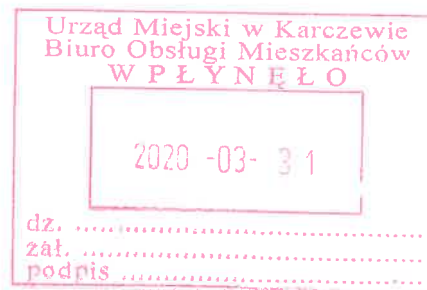
Dyrektor
Województwo Mazowieckie
Województwo Mazowieckie
w Karczewie
[Handwritten signature]
Aneta Zakrzewski

Tabela 3.1 Wylączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Wylączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami/komórkami organizacyjnymi, w tym:	
1.1.	suma wylącezeń w bilansie	35222,79
1.1.1	- aktywa	2509,12
1.1.2	- pasywa	32713,67
1.2.	suma wylącezeń w rachunku zysków i strat	1163234,87
1.2.1	- przychody	1154638,34
1.2.2	- koszty	8596,53
1.3.	suma wylącezeń w zestawieniu zmian w funduszu jednostki	
1.3.1	- zwiększenia	
1.3.2	- zmniejszenia	

GLÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Turkowska-Oliwa



BUDOWA

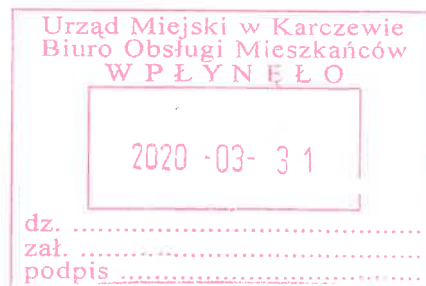
Anna Zabr...

zał. 2

Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Karczewie

Załącznik Nr 2
do Zasad

Oświadczenie Kierownika
dotyczy: sprawozdania finansowego



Oświadczam, że:

1) Sprawozdanie finansowe za rok 2019

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.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Wujkowska-Oliwa

23.03.2020

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejski Ośrodek Kultury
A. Zolnerst

(kierownik jednostki/jednostki
obsługującej *)

* niepotrzebne skreślić

Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury
ul. Widok 2 05-480 Karczew

Uzasadzenie
Załącznik Nr 3 do Zasad
Biuro Obsługi Mieszkańców
W PŁYŃEŁO

Informacja w zakresie inwentaryzacji składników majątkowych 2020 -03- 3 1

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	spis z natury	31.12.2019
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	31.12.2019
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	spis z natury	31.12.2019
27	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	weryfikacja	31.12.2019
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	31.12.2019
35	Wynik finansowy netto (+,-)	weryfikacja	31.12.2019
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	31.12.2019
41	Zobowiązania wobec budżetów		
42	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	weryfikacja	31.12.2019
43	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
44	Pozostałe zobowiązania	weryfikacja	31.12.2019
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

23.03.2020.

Joanna Olszewska-Oliwa

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)*

zał.4a

Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Karczewie

Załącznik Nr 4a

do Zasad

Urząd Miejski w Karczewie
Biuro Obsługi Mieszkańców
W P Ł Y N Ę Ł O

2020 -03- 3 1

dz.

zał.

Wyłączenia do sprawozdania łącznego/bilansu skonsolidowanego * - wykaz wzajemnych należności oraz innych rozrachunków o podobnym charakterze

AKTYWA		Rok 2019	w tym odsetki
A.	Aktywa trwale		
II.	Rzeczowe aktywa trwale		
I.	Środki trwale		
	łącznym/bilansem skonsolidowanym*		
		
2.	Środki trwale w budowie (inwestycje)		
	łącznym/bilansem skonsolidowanym*		
		
III.	Należności długoterminowe		
	łącznym/bilansem skonsolidowanym*		
		
B.	Aktywa obrotowe	2509,12	
II.	Należności krótkoterminowe	2 509,12	
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	2 509,12	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym/bilansem skonsolidowanym*	2509,12	
		
2.	Należności od budżetów		
	łącznym/bilansem skonsolidowanym*		
		
4.	Pozostałe należności		
	łącznym/bilansem skonsolidowanym*		
		
5.	tytułu dochodów budżetowych		
	łącznym/bilansem skonsolidowanym*		
		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym/bilansem skonsolidowanym*		
		
		


* niepotrzebne skreślić

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)
Joanna Turkowska-Oliwa

23.03.2020.

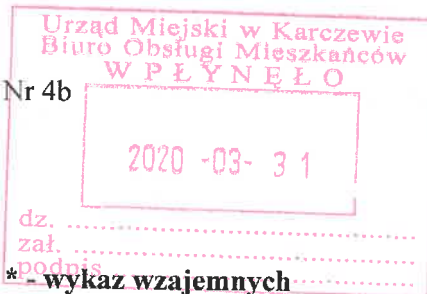
(rok, miesiąc, dzień)



 (kierownik jednostki/jednostki obsługującej
komórki organizacyjnej) *

zał.4b

Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Karczewie

Załącznik Nr 4b
do Zasad

Wyłączenia do sprawozdania łącznego/bilanсу skonsolidowanego * - wykaz wzajemnych
zobowiązań oraz innych rozrachunków o podobnym charakterze

PASYWA		Rok 2019	w tym odsetki
I.	Zobowiązania długoterminowe	0	
II.	Zobowiązania krótkoterminowe	32 713,67	
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług łącznym/bilansem skonsolidowanym*		
		
2.	Zobowiązania wobec budżetów		
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym/bilansem skonsolidowanym*		
		
5.	Pozostałe zobowiązania	32 713,67	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym/bilansem skonsolidowanym*	32713,67	
		
7.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym/bilansem skonsolidowanym*		
		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	
	łącznym/bilansem skonsolidowanym*		
		

* niepotrzebne skreślić

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Oliwa
(główny księgowy)

23.03.2020.

(rok, miesiąc, dzień)

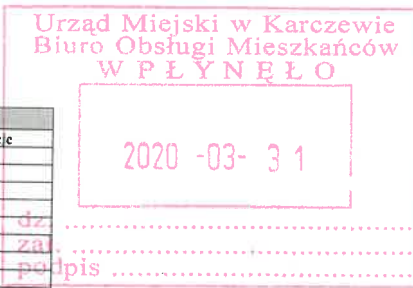
J. Zolonek
.....
(kierownik jednostki/jednostki obsługującej
komórki organizacyjnej) *

Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Karczewie

Załącznik Nr 4e
do ZasadWykaz wzajemnych należności i zobowiązań oraz innych rozrachunków o podobnym charakterze wykazanych w bilansie,
a niezgodzonych między podmiotami objętymi sprawozdaniem łącznym/bilansem skonsolidowanym *

NALEŻNOŚCI						
Lp.	Nazwa kontrahenta	Nr dowodu źródłowego	Data dowodu źródłowego	Kwota	pozycja w bilansie	dodatkowe informacje
ZOBOWIĄZANIA						
Lp.	Nazwa kontrahenta	Nr dowodu źródłowego	Data dowodu źródłowego	Kwota	pozycja w bilansie	dodatkowe informacje

* niepotrzebnie skreślić

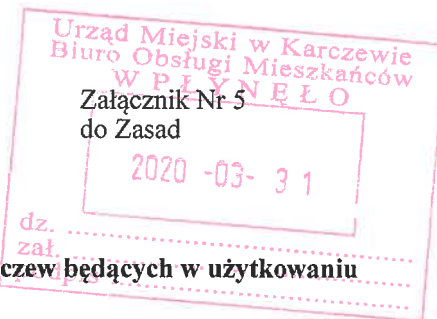
.....
(główny księgowy)23.03.2020
(rok, miesiąc, dzień).....
(komórki organizacyjnej)
komórki organizacyjnej)*Dz.
za
podpis

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Joanna Turkawska-Oliwa**A. Zolner*
Anita Zolner

zał.5

Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Ka



Wykaz rzeczowych aktywów trwałych stanowiących własność Gminy Karczew będących w użytkowaniu jednostek objętych konsolidacją

Lp.	Rzeczowe aktywa trwałe	Wartość brutto	Wartość netto na koniec okresu sprawozdawczego	Amortyzacja w okresie sprawozdawczym
1.	środki trwałe	0	0	0
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			
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			
	Razem	0	0	0

GLÓWNY KSIĘGOWY
Joanna Turkowska-Oliwa
Joanna Turkowska-Oliwa

DYREKTOR
Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury
Anna Zahr
Anna Zahr