

**ZARZĄDZENIE NR 130/2019
BURMISTRZA ŻNINA**

z dnia 27 czerwca 2019 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury – Żnińskiego
Domu Kultury w Żninie za 2018 rok**

Na podstawie art. 53 ust. 1 w związku z art. 3 ust. 1 pkt 7 ustawy z dnia 29 września 1994 o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351.), art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2018 r. poz. 1983 z późn. zm.¹⁾) oraz art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506.),

zarządza się, co następuje

§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury – Żniński Dom Kultury w Żninie za 2018 rok.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa § 1 składa się z bilansu wraz z informacją dodatkową, rachunkiem zysków i strat oraz zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym i stanowią załączniki do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ

Robert Luchowski

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

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2018 rok

Załącznik do zarządzenia Nr 130/2019

Burmistrza Żnina

z dnia 27 czerwca 2019 r.

BIURO
Burmistrza Żnina
wpłynęło

dnia: 29-03-2019

Nr 6224/18 Zaf.

Podpis

1. Żniński Dom Kultury
ul. Poczтова 15, 88-400 Żnin, NIP 562-175-29-57
2. Dom Kultury realizuje zadania w dziedzinie wychowania, edukacji i upowszechniania kultury. Prowadzi także wielokierunkową działalność zgodną z przepisami prawa w oparciu o własny społecznie akceptowany program. Podstawowym celem działalności jest pozyskanie i przygotowanie społeczeństwa do aktywnego uczestnictwa w kulturze oraz współtworzenia jej wartości.
3. Dom Kultury posiada osobowość prawną i jest wpisany do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez organizatora – Gminę Żnin, pod numerem KR-1.
4. Obsługę finansowo – księgową jednostki od dnia 01 maja 2017 r. prowadzi Samorządowe Centrum Usług Wspólnych w Żninie, zgodnie z porozumieniem z dnia 9 marca 2017 roku.
5. Czas działania jednostki: nieograniczony
6. Okres sprawozdawczy: 1.01.2018 – 31.12.2018 r.
7. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki.
8. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym że:
 - 1) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości:
 - a) od 300 zł do 10 000 zł – odpisywane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania w koszty amortyzacji jednorazowej,
 - b) o wartości do 300 zł traktowane są jak materiały/usługi niematerialne, tzn. obciążają one koszty zużycia materiałów lub usług w dacie zakupu.
 - 2) Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych prawnych o wartości pow. 10 000 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Umorzenia dokonuje się jednorazowo w grudniu, za okres całego roku, począwszy od następnego miesiąca, po miesiącu, w którym przyjęto je do używania.
 - 3) Pozostałe środki trwałe, zbiory biblioteczne, stany i rozchody materiałów

- i towarów wycenia się w cenie zakupu.
- 4) Dom Kultury nie jest podatnikiem VAT, stąd poszczególne pozycje aktywów i pasywów wycenia się w wartości brutto.
 - 5) Wartość należności urealnia się, tworząc odpisy aktualizacyjne na dłużników zalegających z zapłatą, jeżeli ocena ich sytuacji gospodarczej i finansowej wskazuje, że spłata należności w najbliższym czasie nie jest prawdopodobna.
 - 6) Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej.
 - 7) Koszty zakupu materiałów i towarów są odpisywane w miesiącu ich poniesienia.

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ilona Molenda

Miejsce i data:

Żnin, 26.03.2019 r.

Zatwierdził:

DYREKTOR
Samorządowego Centrum
Usług Wspólnych w Żnieniu

Jacek Swiatała

P.O. DYREKTORA

Janusz Kuczma

dnia: 29-03-2019

Nr 0293/19 Zet.

Podpis: [signature]

Bilans

Aktywa	stan na 31-12-2018	stan na 31-12-2017	Pasywa	stan na 31-12-2018	stan na 31-12-2017
A. Aktywa trwałe	129 721,23	151 106,79	A. Kapitał (fundusz) własny	32 886,81	23 037,75
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	29 909,41	29 909,41
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Kapitał (fundusz) zapasowy		
2. Wartość firmy			III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-6 871,66	16 739,34
II. Rzeczowe aktywa trwałe	129 721,23	151 106,79	VI. Zysk (strata) netto	9 849,06	-23 611,00
1. Środki trwałe	129 721,23	151 106,79	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	131 566,89	157 258,77
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	2 799,30	3 999,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
d) środki transportu	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
e) inne środki trwałe	126 921,93	147 107,79	- długoterminowa		
2. Środki trwałe w budowie			- krótkoterminowa		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			3. Pozostałe rezerwy		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	- długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych			- krótkoterminowe		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek			1. Wobec jednostek powiązanych		
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
1. Nieruchomości			3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne			a) kredyty i pożyczki		
3. Długoterminowe aktywa finansowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe		
- udziały lub akcje			d) zobowiązania wekslowe		
- inne papiery wartościowe			e) inne		
- udzielone pożyczki			III. Zobowiązania krótkoterminowe	15 541,29	22 395,31
- inne długoterminowe aktywa finansowe			1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	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
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	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			3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	15 541,29	22 395,31
4. Inne inwestycje długoterminowe			a) kredyty i pożyczki		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			c) inne zobowiązania finansowe		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	15 141,29	8 580,79
B. Aktywa obrotowe	34 732,47	29 189,73	- do 12 miesięcy	15 141,29	8 580,79
I. Zapasy	14 308,35	15 808,35	- powyżej 12 miesięcy		
1. Materiały			e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
2. Półprodukty i produkty w toku			f) zobowiązania wekslowe		
3. Produkty gotowe			g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		4 017,95
4. Towary	14 308,35	14 308,35	h) z tytułu wynagrodzeń		9 447,77
5. Zaliczki na dostawy i usługi		1 500,00	i) inne	400,00	348,80

II. Należności krótkoterminowe	10 111,80	10 164,37	4. Fundusze specjalne		
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	116 025,60	134 863,46
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy		
- do 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	116 025,60	134 863,46
- powyżej 12 miesięcy			- długoterminowe	97 187,74	116 025,60
b) inne			- krótkoterminowe	18 837,86	18 837,86
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	9 860,70	0,00			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	9 860,70	0,00			
- do 12 miesięcy	9 860,70				
- powyżej 12 miesięcy					
b) inne					
3. Należności od pozostałych jednostek	251,10	10 164,37			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	9 973,00			
- do 12 miesięcy		9 973,00			
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		13,71			
c) inne	251,10	177,66			
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	6 838,61	3 217,01			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 838,61	3 217,01			
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	6 838,61	3 217,01			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6 838,61	3 217,01			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 473,71				
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D. Udziały (akcje) własne					
Aktywa razem	164 453,70	180 296,52	Pasywa razem	164 453,70	180 296,52

Żnin, dnia 26.03.2019 r.

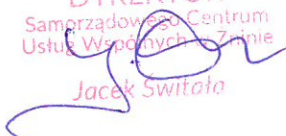
sporządził: **GŁÓWNY KSIĘGOWY**

 Ilona Molenda

p.o. **DYREKTORA**

 Janusz Kuczma

ŻNIŃSKI DOM KULTURY
 ul. Pocztowa 15
 88-400 Żnin

zatwierdził: **DYREKTOR**
 Samorządowego Centrum
 Usług Wspólnych - Żninie

 Jacek Swiata

Żniński Dom Kultury
ul. Pocztowa 15
88-400 Żnin

Burmistrza Żnina
wptynęto

dnia 29-03-2019

Nr 6252/19 zół.

Podpis

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)	dane za okres 01-01-2018 do 31-12-2018	dane za okres 01-01-2017 do 31-12-2017
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 251 524,71	1 026 856,87
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	116 806,71	127 138,87
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	1 134 718,00	899 718,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 259 073,35	1 069 977,92
I. Amortyzacja	75 906,56	28 681,42
II. Zużycie materiałów i energii	107 374,81	127 311,75
III. Usługi obce	444 434,47	322 095,10
IV. Podatki i opłaty, w tym:	19 643,70	14 155,10
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	602 182,60	486 315,84
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		72 511,65
- emerytalne		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	9 531,21	18 907,06
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-7 548,64	-43 121,05
D. Pozostałe przychody operacyjne	21 937,74	19 419,05
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	21 937,74	19 419,05
E. Pozostałe koszty operacyjne	4 968,80	348,49
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	4 968,80	348,49
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	9 420,30	-24 050,49
G. Przychody finansowe	599,04	442,27
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		
II. Odsetki, w tym:	599,04	442,27
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	170,28	2,78
I. Odsetki, w tym:	170,28	2,78
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	9 849,06	-23 611,00
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	9 849,06	-23 611,00

Żnin, dnia 26.03.2019 r.

sporządził: GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ilona Molenda

zatwierdził:

DYREKTOR
Samorządowego Centrum
Usług Wzajemnych w Żninie
Jacek Świtła

p.o. DYREKTORA
Janusz Kuczma

ŻNIŃSKI DOM KULTURY
ul. Pocztowa 15
88-400 Żnin

dnia 29-03-2019

Nr 6260/19

Podpis

Żniński Dom Kultury
ul. Pocztowa 15
88-400 Żnin

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	dane za okres 01-01-2018 do 31-12-2018	dane za okres 01-01-2017 do 31-12-2017
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	23 037,75	46 648,75
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	23 037,75	46 648,75
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	23 037,75	46 648,75
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wydatki na udziały (emisji akcji)		
...		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)		
...		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	23 037,75	46 648,75
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
...		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty		
...		
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
...		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych		
...		
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
...		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
...		
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych		
...		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
...		
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
...		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
...		
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6. Wynik netto	9 849,06	-23 611,00
a) zysk netto	9 849,06	
b) strata netto		-23 611,00
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	32 886,81	23 037,75
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	32 886,81	23 037,75

Żnin, dnia 26.03.2019 r.

sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ilona Molenda

zatwierdził:

DYREKTOR

Samorządowego Centrum
Usług Wspólnych w Żniniu

Jacek Świąta

p.o. DYREKTORA
Janusz Kuczma

ŻNIŃSKI DOM KULTURY
ul. Pocztowa 15
88-400 Żnin

Dodatkowe informacje i objaśnienia dni: 2 g -03- 2019

Nr 6233/18 zif. B

Podpis

Poszczególne pozycje dodatkowych informacji i objaśnień zawarto w formie tabelarycznej i stanowią załączniki do sprawozdania.

Załącznik nr 1 Wartość początkowa aktywów trwałych

Załącznik nr 2 Umorzenie aktywów trwałych

Załącznik nr 3 Zobowiązania według okresów wymagalności

Załącznik nr 4 Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Załącznik nr 5 Rodzaje sprzedaży

Załącznik nr 6 Stan zatrudnienia

Załącznik nr 7 Propozycja podziału zysku za rok obrotowy

Załącznik nr 8 Czynne rozliczenia międzyokresowe

Wartość początkowa aktywów trwałych

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2018 r.	PRZYCHODY			ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2018 r.
		zakup z dotacji celowych	pozostałe zakupy	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0	0,00								0,00
I	0,00								0,00
II	0,00								0,00
III	0,00								0,00
IV	3 999,00								3 999,00
V	0,00								0,00
VI	0,00								0,00
VII	3 000,00								3 000,00
VIII	200 819,21								200 819,21
Razem środki trwałe	207 818,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	207 818,21
Środki trwałe na koncie 013	147 334,86		53 126,00	1 395,00	7 256,97				194 598,89
Zbiory biblioteczne	0,00								0,00
Muzealia	0,00								0,00
Wartości niematerialne i prawne	1 600,00								1 600,00
Ogółem aktywa trwałe	356 763,07	0,00	53 126,00	1 395,00	7 256,97	0,00	0,00	0,00	404 017,10

Żnin, dnia 26.03.2019 r.

sporządził: GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ilona Mielenda

zatwierdził:

DIREKTOR

Samorządowe Centrum Usług Wspólnych w Żninie

Jacek Świątka

P.O. DYREKTORA

Janusz Kuczma

ŻNIŃSKI DOM KULTURY

ul. Pocztowa 15

88-400 Żnin

Umorzenie aktywów trwałych

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2018 r.	ZWIĘKSZENIA			ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2018 r.
		amortyzacja bieżąca	darowizny	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0	0,00								0,00
I	0,00								0,00
II	0,00								0,00
III	0,00								0,00
IV	0,00	1 199,70							0,00
V	0,00								1 199,70
VI	0,00								0,00
VII	3 000,00								0,00
VIII	53 711,42	20 185,86							3 000,00
Razem	56 711,42	21 385,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73 897,28
Pozostałe środki trwałe amortyzowane w 100%									78 096,98
Zbiory biblioteczne	147 334,86	54 521,00			7 256,97				194 598,89
Wartości niematerialne i prawne	1 600,00								0,00
Ogółem	205 646,28	75 906,56	0,00	0,00	7 256,97	0,00	0,00	0,00	1 600,00
									274 295,87

Żnin, dnia 26.03.2019 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ilona Molenda

DYREKTOR

Samorządowe Centrum Usług Wspólnych w Żninie

Jacek Świątała

sporządził:

zatwierdził:

p.o. DYREKTORA
Janusz Kuczma
 JANUSZ KUCZMA
 ŻYWIŃSKI DOM KULTURY
 ul. Pocztowa 15
 88-400 Żnin

Specyfikacja wszystkich zobowiązań w podziale na okres wymaganej spłaty na 31.12.2018 roku

Wyszczególnienie	Okres wymagalności										Razem długoterminowe	
	do 1 roku krótkoterminowe		powyżej 1 roku długoterminowe do 3 lat			powyżej 3 lat do 5 lat długoterminowe			powyżej 5 lat długoterminowe		BO (4+6+8)	BZ (5+7+9)
	BO 2	BZ 3	BO 4	BZ 5	BO 6	BZ 7	BO 8	BZ 9				
1. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	22 395,31	15 541,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1a. Kredyty i pożyczki												
1b. Inne zobowiązania finansowe												
1c. Z tytułu dostaw i usług	8 580,79	15 141,29										
1d. Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi												
1e. Zobowiązania wekslowe												
1f. Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4 017,95											
1g. Z tytułu wynagrodzeń	9 447,77											
1h. Inne	348,80	400,00										

Znin, dnia 26.03.2019 r.

sporządził: **GŁÓWNY KSIĘGOWY**

Ilona Mojłenda

DYREKTORSamorządowe Centrum
Usług i Wsparcia

Jasiek Switgła

zatwierdził:

p.o. DYREKTORA

Janusz Kuczma

ŻNIŃSKI DOM KULTURY
ul. Pocztowa 15
88-400 Żnin

Rozliczenie międzyokresowe przychodów za 2018 r.

Nr konta	Tytuł	Stan na b.o.	Zwiększenia	Zmniejszenia (amortyzacja)	Inne zmniejszenia	Stan na koniec roku 2018	Rozliczenia krótkoterminowe	Rozliczenia długoterminowe
846	Rezerwy i przychody przyszłych okresów	134 863,46	1 395,00	20 232,86	0,00	116 025,60	18 837,86	97 187,74
Razem:		134 863,46	1 395,00	20 232,86	0,00	116 025,60	18 837,86	97 187,74

Żnin, dnia 26.03.2019 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ilona Molenda

sporządził:

DYREKTOR

Sacorumus, Centrum Usług Wzajemnych Żninie

zatwierdził:

Jacek Świtata

p.o. DYREKTORA

Janusz Kuczma

ŻNIŃSKI DOM KULTURY

ul. Pocztowa 15

88-400 Żnin

Załącznik nr 5

Rodzaje sprzedaży

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto za bieżący rok obrotowy
1	2
1. Usługi, w tym główne grupy sprzedaży:	116 806,71
– bilety	5 994,00
– prowadzenie zajęć	58 110,00
– najem sal, wyposażenia	11 490,00
– plakatowanie	7 206,60
– stoiska	23 176,11
– pozostałe	10 830,00
2. Towary i materiały	0,00
Razem	116 806,71

Żnin, dnia 26.03.2019 r.

sporządził: GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ilona Molenda
Ilona Molenda

p.o. DYREKTORA
Janusz Kuczma
Janusz Kuczma

ŻNIŃSKI DOM KULTURY
ul. Pocztowa 15
88-400 Żnin

zatwierdził:

DYREKTOR
Samorządowego Centrum
Usług Wspólnych w Żninie
Jacek Świtała
Jacek Świtała

Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2018

Wyszczególnienie	Stan zatrudnienia w przeliczeniu na pełne etaty	Stan zatrudnienia w przeliczeniu na osoby
1	2	3
Pracownicy ogółem zatrudnieni na podstawie umowy o pracę	6,75	7,00
Pracownicy ogółem zatrudnieni na podstawie umowy cywilnoprawnej	-	11,00

Żnin, dnia 26.03.2019 r.

sporządził: GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ilona Molenda
Ilona Molenda

p.o. DYREKTORA

Janusz Kuczma
Janusz Kuczma

ŻNIŃSKI DOM KULTURY

ul. Pocztowa 15
88-400 Żnin

zatwierdził:

DYREKTOR
Samorządowego Centrum
Usług Wspólnych w Żninie

Jacek Świtata
Jacek Świtata

Propozycja podziału zysku za 2018 rok

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Nierozliczony zysk z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu)	
2. Zysk netto za rok obrotowy	9 849,06
3. Razem zysk do podziału (1+2)	9 849,06
4. Proponowany podział zysku	9 849,06
– pokrycie straty z lat ubiegłych	6 871,66
– zwiększenie funduszu/kapitału rezerwowego	2 977,40
5. Niepodzielony zysk (3–4)	0,00

Żnin, dnia 26.03.2019 r.

sporządził: GŁÓWNY KSIĘGOWY


Ilona Molenda

DYREKTOR

Samorządowe Centrum
Usług Wzajemnych w Żninie

zatwierdził:


Jacek Świtajła

p.o. DYREKTORA


Janusz Kuczma

ŻNIŃSKI DOM KULTURY

ul. Poczтовая 15
88-400 Żnin

Specyfikacja czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów na 31.12.2018 r.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
1	2	3	4	5
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe ogółem kosztów,	0,00	3 473,71	0,00	3 473,71
z tego:				
- prenumerata	0,00	202,80	0,00	202,80
- media	0,00	3 270,91	0,00	3 270,91

Żnin, dnia 26.03.2019 r.

sporządził: GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ilona Molenda

zatwierdził:

DYREKTOR
Samorządowego Centrum
Usług Wspólnych w Żninie

Jacek Świtata

p.o. DYREKTORA
Janusz Kuczma

ŻNIŃSKI DOM KULTURY
ul. Pocztowa 15
88-400 Żnin

Uzasadnienie

Zgodnie z dyspozycją wynikającą z art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej roczne sprawozdanie finansowe instytucji kultury zatwierdza organizator w terminie wskazanym w art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości. W przypadku samorządowej instytucji kultury roczne sprawozdanie finansowe zatwierdza organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego.