

BURMISTRZ  
MIASTA I GMINY  
CHOCIANÓW

**ZARZĄDZENIE NR 132.2019**  
**BURMISTRZA MIASTA I GMINY CHOCIANÓW**

z dnia 25 czerwca 2019 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2018 rok Regionalnego Centrum Kultury  
w Chocianowie oraz Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Chocianowie**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 506 z późn. zm) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 351) zarządza się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Chocianowie za 2018 rok obejmujące: bilans, rachunek zysków i strat oraz informację dodatkową.

§ 2. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Regionalnego Centrum Kultury w Chocianowie za 2018 rok, obejmujące: bilans, rachunek zysków i strat oraz informację dodatkową.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Miasta i Gminy  
Chocianów



**Tomasz Kulczyński**

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 132.2019  
Chocianów 26.03.2019 r.  
Burmistrza Miasta i Gminy Chocianów  
z dnia 25 czerwca 2019 r.

FN  
24.03.2019

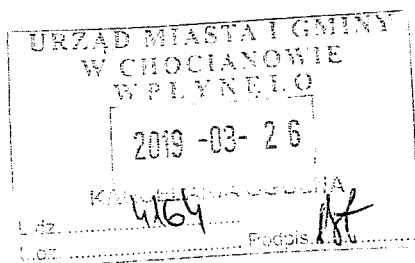
Burmistrz Miasta i Gminy  
Chocianów

Dyrektor Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Chocianowie składa sprawozdanie finansowe za 2018 rok składające się z:

- wprowadzenia do sprawozdania finansowego,
- bilansu,
- rachunku zysków i strat,
- dodatkowych informacji i objaśnień.

W załączeniu również:

- protokół z dnia 29.01.2019 r. z przeprowadzonej inwentaryzacji kont księgowych według stanu na dzień 31.12.2018 r.,
- protokół z dnia 11.01.2019 r. z przeprowadzonej inwentaryzacji składników majątkowych poprzez porównanie na dzień 31.12.2018 r.,
- kopia protokołu z dnia 31.12.2018 r. z inwentaryzacji kasy,
- kopia protokołu nr 1/2018 z inwentaryzacji druków ścisłego zarachowania z dnia 31.12.2018 r.



DYREKTOR  
Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy  
w Chocianowie  
mgr Jolanta Floryn

## *Sprawozdanie finansowe Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Chocianowie za 2018 rok*

Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy  
w Chocianowie  
ul. Tadeusza Kościuszki 3  
59-140 Chocianów  
NIP 692-22-14-126 REGON 001041171

### **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok 2018**

Sprawozdanie finansowe sporządzone przez Bibliotekę Publiczną Miasta i Gminy w Chocianowie.

- 1) Nazwa jednostki: Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy w Chocianowie  
Adres siedziby: ul. T. Kościuszki 3, 59-140 Chocianów.  
Powołana jako instytucja kultury Zarządzeniem nr 21/75 Naczelnika Gminy z dnia 19.09.1975 r.  
Organizatorem Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Chocianowie jest Gmina Chocianów.  
Organ prowadzący rejestr: Urząd Miasta i Gminy Chocianów.  
Nazwa rejestru: Rejestr Instytucji Kultury.  
Podstawowym zadaniem jednostki jest:
  - upowszechnianie wiedzy i kultury,
  - rozwijanie i zaspokajanie potrzeb czytelnich społeczeństwa.Placówki podległe wchodzące w skład Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Chocianowie:
  - Filia dla Dzieci w Chocianowie,
  - Filia w Trzebnicach,
  - Filia w Szklarach Dolnych,
  - Filia w Parchowie.Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy w Chocianowie działa na podstawie:
  - ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2018 poz. 1983 z późn. zm.),
  - statutu uchwalonego przez Radę Miejską w Chocianowie Uchwałą Nr V/36/2007 z dnia 01 marca 2007 r. z późn. zm.,
  - ustawy z dnia 27 czerwca 1997 roku o bibliotekach (tekst jednolity Dz. U. z 2018 r. poz. 574 z późn. zm.).
- 2) Czas trwania działalności Biblioteki jest nieograniczony.
- 3) Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r., oraz dane porównawcze za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2018 roku.
- 4) Biblioteka wchodzi w skład jednostek objętych skonsolidowanym bilansem Gminy Chocianów.
- 5) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w latach kolejnych i braku okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności instytucji.
- 6) Sprawozdanie finansowe nie zostało sporządzone za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie.
- 7) Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości obowiązującymi jednostkę.  
Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe obejmujące:
  - wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
  - bilans,
  - rachunek zysków i strat (wariant porównawczy),
  - dodatkowe informacje i objaśnienia.

## *Sprawozdanie finansowe Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Chocianowie za 2018 rok*

### *Zasady wyceny aktywów i pasywów*

Składniki majątku o przewidywalnym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok i wartości początkowej równej lub niższej niż 100,00 zł (z wyjątkiem: mebli biurowych, sprzętu, maszyn oraz dywanów) są zaliczane bezpośrednio do kosztów zużycia materiałów. Kontrolę i ewidencję tych składników prowadzi pozaksięgowo wyznaczony pracownik jednostki, w sposób umożliwiający identyfikację każdego przedmiotu oraz miejsca ich użytkowania i osób za nie odpowiedzialnych.

Przedmioty o wartości początkowej ponad 100,00 zł do 3.500,00 zł wprowadza się do ewidencji środków trwałych i umarza jednorazowo w miesiącu ich przyjęcia do używania.

Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 3.500,00 zł amortyzowane są proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji.

Przy zakupie środków trwałych lub pozostałych środków trwałych (wyposażenia) dokonuje się ewidencji poszczególnych przedmiotów pojedynczo (nie grupując ich), a w przypadku nabycia nieodpłatnie środków trwałych lub pozostałych środków trwałych dokonuje się ewidencji w takiej formie w jakiej zostaną one przekazane (nie dzieląc zgrupowanych środków trwałych). Zbiory biblioteczne bez względu na ich wartość zalicza się do środków trwałych (konto bilansowe 014-„Zbiory biblioteczne”). Każdy środek trwały klasyfikowany jest zgodnie z Klasyfikacją Środków Trwałych (KŚT).

Za wartości niematerialne i prawne uznaje się nabyte, nadające się do gospodarczego wykorzystania w dniu przyjęcia do użytkowania:

- autorskie prawa majątkowe, koncesje,
  - nabyte na potrzeby jednostki licencje do programów komputerowych o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok, wykorzystane na potrzeby związane z działalnością.
- Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 3,500,00 zł odpisuje się jednorazowo w pełnej ich wartości w koszty, natomiast o wartości wyższej są amortyzowane według zasad i stawek podatkowych. Okres umarzania wartości niematerialnych i prawnych nie może przekroczyć 5 lat, 20 % stawka roczna.

Amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym składnik majątkowy wprowadzono do ewidencji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

### *Ustalenie wyniku finansowego*

Zasady ustalenia wyniku finansowego przyjmuje się zgodnie z przepisami art. 42 ustawy o rachunkowości.

Na wynik finansowy netto składają się:

- wynik ze sprzedaży z działalności podstawowej,
- wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych,
- wynik operacji finansowych,
- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego (jeżeli wystąpi), którego podatnikiem jest jednostka i płatności z nim zrównanych na podstawie odrębnych przepisów.

Ustalenie wyniku finansowego polega na:

- przeniesieniu na koniec roku obrotowego na stronę Wn konta 860:
  - sumy poniesionych kosztów ujętych na kontach – 401-412,
  - pozostałych kosztów operacyjnych konto 761,
  - kosztów operacji finansowych konto 751.
- przeniesienie na koniec roku obrotowego na stronę Ma konta 860:
  - przychody z operacji finansowych konto 750,

*Sprawozdanie finansowe Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Chocianowie za 2018 rok*

- pozostałe przychody operacyjne konto 760,
- dotacje 740, 741.

Wynik finansowy ustalony na koncie 860 pozostaje na tym koncie do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego w trybie określonym w art. 53 ust.1 ustawy o rachunkowości, a pod datą przyjęcia sprawozdania finansowego jest przenoszony na konto 820 – Rozliczenie wyniku finansowego i z konta 820 na konto 800 Fundusz instytucji kultury lub na konto Fundusz rezerwowy.

Chocianów, 25 marca 2019 r.

**Marta  
Katarzyna  
Domańska**

Elektronicznie  
podpisany przez  
Marta Katarzyna  
Domańska  
Data: 2019.03.25  
08:27:24 +01'00'

.....  
Podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

**Jolanta  
Iwona  
Floryn**

Elektronicznie  
podpisany przez  
Jolanta Iwona Floryn  
Data: 2019.03.25  
08:33:13 +01'00'

.....  
Podpis kierownika jednostki

## BILANS

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień: ..... 31.12.2018 r. ....

jednostka obliczeniowa: zł .....

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		początek roku	koniec roku			początek roku	koniec roku
A	Aktywa trwałe	0,00	0,00	A	Kapitał (fundusz) własny	-3 903,93	-4 216,59
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	-4 649,84	-4 649,84
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	1 071,19	745,91
1	Środki trwałe	0,00	0,00		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				- na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			VI	Zysk (strata) netto	-325,28	-312,66
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 094,01	10 368,05
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				- krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- długoterminowe		
1	Nieruchomości				- krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	- udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	- udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	9 094,01	10 368,05
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	9 094,01	10 368,05
B	<b>Aktywa obrotowe</b>	5 190,08	6 151,46	a)	kredyty i pożyczki		
I	<b>Zapasy</b>	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	319,80	1 065,55
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy *	319,80	1 065,55
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	<b>Należności krótkoterminowe</b>	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	8 774,21	9 302,50
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– do 12 miesięcy			i)	inne		
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	inne			IV	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00				
	– do 12 miesięcy						
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne					
d)	dochodzone na drodze sądowej					
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	5 190,08	6 151,46			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 190,08	6 151,46			
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	5 190,08	6 151,46			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 190,08	6 151,46			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>					
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>					
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>	5 190,08	6 151,46			
	<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>			5 190,08	6 151,46	

Marta Katarzyna  
Domańska

Elektronicznie podpisany  
przez Marta Katarzyna  
Domańska  
Data: 2019.03.25 08:28:45  
+01'00'

Jolanta  
Iwona Floryn

Elektronicznie podpisany  
przez Jolanta Iwona Floryn  
Data: 2019.03.25 08:33:56  
+01'00'

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

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



## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres ..... od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r. ....

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ..... zł .....

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2017	2018
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>335 051,40</b>	<b>337 222,80</b>
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	335 051,40	337 222,80
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		
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>336 356,15</b>	<b>339 008,46</b>
I	Amortyzacja	0,00	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	28 567,23	33 225,42
III	Usługi obce	12 191,46	10 197,32
IV	Podatki i opłaty, w tym:	1 622,88	1 530,48
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	237 722,33	237 841,00
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	54 485,55	54 556,06
	– emerytalne	22 652,59	23 005,47
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 766,70	1 658,18
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	<b>-1 304,75</b>	<b>-1 785,66</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>979,47</b>	<b>1 473,00</b>
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	979,47	1 473,00
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	<b>-325,28</b>	<b>-312,66</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>	<b>-325,28</b>	<b>-312,66</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>	<b>-325,28</b>	<b>-312,66</b>

Marta  
Katarzyna  
Domańska

Elektronicznie podpisany  
przez Marta Katarzyna  
Domańska  
Data: 2019.03.25 08:29:23  
+01'00'

Jolanta  
Iwona Floryn

Elektronicznie podpisany  
przez Jolanta Iwona  
Floryn  
Data: 2019.03.25 08:34:42  
+01'00'

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

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

*Sprawozdanie finansowe Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Chocianowie za 2018 rok*

Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy  
w Chocianowie  
ul. Tadeusza Kościuszki 3  
59-140 Chocianów  
NIP 692-22-14-126 REGON 001041171

**Dodatkowe informacje i objaśnienia  
do sprawozdania finansowego**

**1. Informacje i objaśnienia do bilansu**

1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, pozostałych środków trwałych w użytkowaniu (wyposażenie), wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych.

**Majtek trwały w 2018 r.**

	Wartość brutto 01.01.2018 r.	Zwiększenia/ zmniejszenia	Umorzenia/ amortyzacja	Wartość netto 31.12.2018 r.	Nazwa
Środki trwałe (amortyzowane stopniowo)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Konto – 011					
<b>Suma konta 011</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
Pozostałe środki trwałe (amortyzowane jednorazowo)	111 558,06	Zakup + 5 184,27 (maszynka Big Shot, zestaw komputerowy, drukarka, niszczarka)	116 742,33		Wyposażenie
Konto - 013					
<b>Suma konta 013</b>	<b>111 558,06</b>	<b>+ 5 184,27</b>	<b>116 742,33</b>	<b>0,00</b>	
Zbiory biblioteczne	226 804,30	Zakup + 15 700,00 Dary + 214,00 Likwidacja - 4 144,13	238 574,17	0,00	Księgozbiór
Konto – 014					
<b>Suma konta 014</b>	<b>226 804,30</b>	<b>+ 11 769,87</b>	<b>238 574,17</b>	<b>0,00</b>	
Wartości niematerialne i prawne	365,00	0,00	365,00	0,00	Program Word
	1 403,00	0,00	1 403,00	0,00	Program Rewizor
	650,00	0,00	650,00	0,00	Pakiet MsOffice
	1 573,80	0,00	1 573,80	0,00	Program Gratyfikant
	1 664,40	0,00	1 664,40	0,00	2 licencje Office 2010 Home and Business
	3 344,36	0,00	3 344,36	0,00	2 licencje Office Professional Plus 2007
Konto - 020	3 344,36	0,00	3 344,36	0,00	2 licencje Windows 7

*Sprawozdanie finansowe Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Chocianowie za 2018 rok*

	3 344,36	0,00	3 344,36	0,00	2 licencje Windows XP
	3 344,36	0,00	3 344,36	0,00	2 licencje Office Professional Plus 2010
	6 996,08	0,00	6 996,08	0,00	7 licencji Core Device Cal
	6 332,83	0,00	6 332,83	0,00	7 licencji Windows Enterprise
	17 180,03	0,00	17 180,03	0,00	7 licencji Office Professional Plus 2010
	3 187,80	0,00	3 187,80	0,00	7 licencji Office Multi-Langue Pack
	16 281,44	0,00	16 281,44	0,00	7 licencji Visio Professional 2013
	1 326,50	0,00	1 326,50	0,00	7 licencji System Center 2012
	941,36	0,00	941,36	0,00	7 licencji Windows Server Device
Konto - 020	349,00	0,00	349,00	0,00	Program Senior Edu
<b>Suma konta 020</b>	<b>71 628,68</b>	<b>0,00</b>	<b>71 628,68</b>	<b>0,00</b>	

2) Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

Odpisy nie wystąpiły.

3) Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44 b ust. 10.

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

4) Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Biblioteka nie posiada gruntów w swojej ewidencji.

5) Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Biblioteka nie posiada takich środków trwałych w swojej ewidencji.

6) Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają.

Biblioteka nie posiada papierów wartościowych i innych świadectw.

7) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Odpisy nie wystąpiły.

8) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.

Nie dotyczy.

*Sprawozdanie finansowe Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Chocianowie za 2018 rok*

9) *Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.*

Dane o strukturze własności kapitału podstawowego.

Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy w Chocianowie posiada **Fundusz Instytucji Kultury**, który odzwierciedla wartość mienia wydzielonego w momencie jej utworzenia i ulega zwiększeniu o wartości niepodlegających amortyzacji aktywów trwałych, sfinansowanych z dotacji lub otrzymanych nieodpłatnie oraz zmniejszeniu o wartość niepokrytej straty netto, gdy jest ona wyższa niż fundusz rezerwowy (Ustawa z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, tekst jednolity Dz. U. z 2018 poz. 1983 z późn. zm). Fundusz jest kapitałem podstawowym instytucji.

Stan na początek roku obrotowego zwiększenia i wykorzystania oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) podstawowych i rezerwowych.

Stan <b>Funduszu Instytucji Kultury</b> na dzień 01.01.2018 r.	- 4 649,84 zł
Zmiany w funduszu instytucji mające wpływ na wartość funduszu:	
- zmniejszenia, zwiększenia	0,00 zł
Stan funduszu na dzień 31.12.2018 r.	- 4 649,84 zł

Stan <b>Funduszu rezerwowego</b> na dzień 01.01.2018 r.	1 071,19 zł
Zmiany w funduszu rezerwowym mające wpływ na jego wartość:	
- zwiększenia (zmniejszenia) - wynik finansowy netto za 2017 r.	- 325,28 zł
Stan funduszu rezerwowego na dzień 31.12.2018 r.	745,91 zł

10) *Propozycja co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.*

Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy w Chocianowie osiągnęła stratę bilansową netto w wysokości **312,66 zł**, która zgodnie z art. 29 ust. 3 i 4 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej zostanie pokryta z Funduszu rezerwowego.

11) *Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.*

Rezerwy nie wystąpiły.

12) *Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty.*

Pozostałe zobowiązania to zobowiązania krótkoterminowe o przewidywanym okresie spłaty do 1 roku.

Instytucja kultury posiada zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek w kwocie **10 368,05 zł** wobec:

- kontrahentów - 1 065,55 zł,
- Urzędu Skarbowego i ZUS-u - 9 302,50 zł,

Termin płatności w/w zobowiązań przypada w roku 2019.

Instytucja nie posiada żadnych zobowiązań długoterminowych.

13) *Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.*

Zabezpieczenia na majątku nie wystąpiły.

## Sprawozdanie finansowe Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Chocianowie za 2018 rok

14) 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.

Jednostka w 2018 roku nie odnotowała czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów ani przychodów.

15) W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową.

Nie występuje.

16) Łączna kwota 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; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych.

Nie występuje.

17) W przypadku gdy składniki aktywów nie będące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej.

Nie występuje.

18) Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach VAT, o których mowa w:

a) art. 62a ust.1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe,

b) art. 3b ust.1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych.

Stan środków pieniężnych na rachunku VAT na dzień 31.12.2018 r. - 0,00 zł.

## 2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

1) Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynkı geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług.

Struktura przychodów netto

Lp.	Wyszczególnienie	2017		2018	
		wartość	udział %	wartość	udział %
1.	Dotacja podmiotowa	328 000,00	97,90	330 000,00	97,86
2.	Dotacja celowa	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Dotacja celowa z Biblioteki Narodowej	7 000,00	2,09	7 200,00	2,14
4.	Przychody z usług ksero	51,40	0,01	22,80	0,01
	Razem	335 051,40	100,00	337 222,80	100,00

*Sprawozdanie finansowe Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Chocianowie za 2018 rok*

Struktura pozostałych przychodów operacyjnych

Lp.	Wyszczególnienie	2017		2018	
		wartość	udział %	wartość	udział %
1.	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Inne przychody operacyjne (darowizny, pozostałe przychody m.in.: kary, cegiełki, kiermasze, sprzedaż księgozbioru, odszkodowania itp.)	979,47	100,00	1 473,00	100,00
<b>Razem</b>		<b>979,47</b>	<b>100,00</b>	<b>1 473,00</b>	<b>100,00</b>

2) Dane o kosztach rodzajowych i pozostałych kosztach operacyjnych.

Struktura kosztów wg rodzajów

Lp.	Wyszczególnienie	2017		2018	
		wartość	udział %	wartość	udział %
1.	Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zużycie materiałów i energii	28 567,23	8,49	33 225,42	9,80
3.	Wynagrodzenia	237 722,33	70,68	237 841,00	70,16
4.	Świadczenia na rzecz pracowników	54 485,55	16,20	54 556,06	16,09
5.	Usługi obce	12 191,46	3,62	10 197,32	3,01
6.	Podatki i opłaty	1 622,88	0,48	1 530,48	0,45
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 766,70	0,53	1 658,18	0,49
<b>Razem</b>		<b>336 356,15</b>	<b>100,00</b>	<b>339 008,46</b>	<b>100,00</b>

Struktura kosztów rodzajowych w roku 2018.

- amortyzacja	0,00
- zużycie materiałów	27 607,67
- zużycie energii	5 617,75
- usługi remontowe	1 531,49
- usługi telekomunikacyjne i pocztowe	3 575,80
- pozostałe usługi obce	5 090,03
- wynagrodzenia	237 841,00
- pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	8 933,17
- składki na ubezpieczenia społeczne i FP	45 622,89
- podatki i opłaty administracyjne	1 530,48
- podróże służbowe	328,18
- pozostałe koszty rodzajowe	1 330,00
- pozostałe koszty operacyjne	0,00
<b>Razem</b>	<b>339 008,46</b>

*Sprawozdanie finansowe Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Chocianowie za 2018 rok*

3) *Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.*

Odpisy nie wystąpiły.

4) *Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.*

Odpisy nie wystąpiły.

5) *Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.*

Nie występuje.

6) *Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto.*

Podatek dochodowy nie wystąpił, ponieważ dochody z dotacji oraz pozyskanych dochodów własnych przeznaczone na działalność statutową zwolnione są z opodatkowania zgodnie z art. 17 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

7) *Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.*

Nie występuje.

8) *Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym.*

Nie występuje.

9) *Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.*

Nie występuje.

10) *Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.*

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

11) *Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych.*

Nie występuje.

**3. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych**

*Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny.*

Nie występuje.

2) *Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi.*

Nie występuje.

3) *Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy.*

Nie dotyczy.

4) *Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń.*

Nie dotyczy.

5) *Informacje o:*

a) *nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne,*

b) *nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne.*

Nie dotyczy.

6) *Nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.*

– Nie dotyczy.

## **8. Połączenie spółek, w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło**

*W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie.*

Nie dotyczy.

## **9. Zagrożenia dla kontynuowania działalności**

*W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.*

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenia kontynuowania działalności przez instytucję kultury. Organ zarządzający instytucją kultury nie posiada innych informacji, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy instytucji kultury.



## 10. Pozostałe informacje i objaśnienia

Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

- 1) Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym na dzień 31.12.2018 r.  
- rachunek bieżący jednostki **6 151,46 zł.**

- 2) Stan należności i zobowiązań na 31.12.2018 r.

Należności - nie stwierdzono

Zobowiązania - 10 368,05 zł

rozrachunki z dostawcami	1 065,55
rozrachunki z Urzędem Skarbowym	1 369,00
rozrachunki z ZUS	7 933,50
<b>Razem:</b>	<b>10 368,05</b>

Chocianów, 25 marca 2019 r.

Marta  
Katarzyna  
Domańska

Elektronicznie  
podpisany przez  
Marta Katarzyna  
Domańska  
Data: 2019.03.25  
08:31:55 +01'00'

.....  
Podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Jolanta  
Iwona  
Floryn

Elektronicznie  
podpisany przez  
Jolanta Iwona Floryn  
Data: 2019.03.25  
08:35:23 +01'00'

.....  
Podpis kierownika jednostki

#### 4. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny.

Institucja nie sporządza sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.

#### 5. Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe

1) Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Nie występuje.

2) Informacje o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Nie występuje.

3) Informacja o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe. W roku 2018 w jednostce średnioroczne zatrudnienie wyniosło 10 osób, co w przeliczeniu na etaty daje 6,72.

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w 2018 r.	
	etaty	osoby
Administracja (kierownictwo)	1,25	2
Obsługa (bibliotekarze)	5,47	8
Ogółem	6,72	10

4) Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze

## **Sprawozdanie finansowe Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Chocianowie za 2018 rok**

*dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu.*

Nie dotyczy.

*5) Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów.*

Nie dotyczy.

*6) Informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.*

Nie dotyczy.

### **6. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości.**

*1) Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju.*

Nie występuje.

*2) Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki.*

Istotne zdarzenia po dniu bilansowym nie wystąpiły.

*3) Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny.*

Nie występuje.

*4) Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.*

Porównywalność danych jest zachowana.

### **7. Transakcje z jednostkami powiązаныmi i zagadnienia dotyczące konsolidacji**

*1) Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.*

Nie występuje.

## PROTOKÓŁ

z przeprowadzonej inwentaryzacji kont księgowych  
 według stanu na dzień  
**31.12.2018 r.**

Inwentaryzację w drodze weryfikacji przeprowadziła główna księgowa – Marta Domańska na podstawie dokumentów księgowych takich jak: Dziennik, Rejestry księgowe, Zestawienia Obrotów i Sald, faktur, rachunków, ksiąg inwentarzowych, wyciągów bankowych i potwierdzeń sald.

Stwierdza się, co następuje:

Numer konta	Nazwa konta	Saldo		Uwagi końcowe
		WN	MA	
011	Środki trwałe	0,00	0,00	Saldo prawidłowe
013	Pozostałe środki trwałe	116 742,33	0,00	Saldo prawidłowe
014	Zbiory biblioteczne	238 574,17	0,00	Saldo prawidłowe
020	Wartości niematerialne i prawne	71 628,68	0,00	Saldo prawidłowe
071	Umorzenie środków trwałych	0,00	0,00	Saldo prawidłowe
072	Umorzenie pozostałych środków trwałych	0,00	116 742,33	Saldo prawidłowe
073	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	71 628,68	Saldo prawidłowe
074	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	0,00	238 574,17	Saldo prawidłowe
101	Kasa	0,00	0,00	Saldo prawidłowe
131	Rachunek bieżący	6 151,46	0,00	Saldo prawidłowe
142	Środki pieniężne w drodze	0,00	0,00	Saldo prawidłowe
202	Rozrachunki z dostawcami	0,00	1 065,55	Saldo prawidłowe
225	Rozrachunki publiczno-prawne	0,00	1 369,00	Saldo prawidłowe
229	Rozrachunki z tytułu ubezpieczeń - ZUS	0	7 933,50	Saldo prawidłowe
231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	Saldo prawidłowe
233	Pozostałe rozrachunki z pracownikami	0,00	0,00	Saldo prawidłowe
249	Pozostałe rozrachunki	0,00	0,00	Saldo prawidłowe
401	Amortyzacja	0,00	0,00	Saldo prawidłowe
402	Zużycie materiałów	0,00	0,00	Saldo prawidłowe
403	Zużycie energii	0,00	0,00	Saldo prawidłowe
404	Usługi remontowe	0,00	0,00	Saldo prawidłowe
405	Usługi telekomunikacyjne i pocztowe	0,00	0,00	Saldo prawidłowe
406	Pozostałe usługi obce	0,00	0,00	Saldo prawidłowe
407	Wynagrodzenia	0,00	0,00	Saldo prawidłowe
408	Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	0,00	0,00	Saldo prawidłowe
409	Składki na ubezpieczenia społeczne i FP	0,00	0,00	Saldo prawidłowe
410	Podatki i opłaty	0,00	0,00	Saldo prawidłowe
411	Podróże służbowe	0,00	0,00	Saldo prawidłowe
412	Pozostałe koszty	0,00	0,00	Saldo prawidłowe
490	Rozliczenie kosztów	0,00	0,00	Saldo prawidłowe
500	Koszty bezpośrednie zadań statutowych	0,00	0,00	Saldo prawidłowe
550	Koszty utrzymania etatów	0,00	0,00	Saldo prawidłowe
551	Koszty utrzymania obiektów	0,00	0,00	Saldo prawidłowe
552	Koszty ogólnozakładowe	0,00	0,00	Saldo prawidłowe
700	Przychody ze sprzedaży produktów, usług	0,00	0,00	Saldo prawidłowe

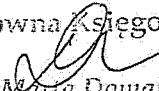
740	Dotacje budżetowe	0,00	0,00	Saldo prawidłowe
741	Dotacje od innych podmiotów	0,00	0,00	Saldo prawidłowe
760	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	Saldo prawidłowe
761	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	Saldo prawidłowe
800	Fundusz instytucji kultury	4 649,84	0,00	Saldo prawidłowe
810	Fundusz rezerwowy	0,00	745,91	Saldo prawidłowe
820	Rozliczenie wyniku finansowego	0,00	0,00	Saldo prawidłowe
860	Wynik finansowy	312,66	0,00	Saldo prawidłowe
<b>Razem:</b>		<b>438 059,14</b>	<b>438 059,14</b>	

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach.

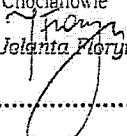
W załączeniu:

Załącznik nr 1 – Szczegółowy spis sald kont księgi głównej

Załącznik nr 2 – kopia potwierdzenia salda bankowego

Główna Księgowa  
  
 mgr Maria Domańska

Sporządził .....

DYREKTOR  
 Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy  
 w Chocimnowie  
  
 mgr Jolanta Florjanczyk

Zatwierdził .....

Szczegółowy spis sald kont księgi głównej

Numer konta	Saldo		Dokument potwierdzający	Rodzaj
	WN	MA		
011	0,00	0,00	Księgi inwentarzowe, zestawienie obrotów i sald	Kwota – 0,00
013	116 742,33	0,00	Księgi inwentarzowe, zestawienie obrotów i sald	BPMiG – 71 566,44 Filia dla Dzieci – 18 504,11 Filia w Trzebnicach – 8 363,04 Filia w Parchowie – 9 791,37 Filia w Szklarach Dolnych – 8 517,37
014	238 574,17	0,00	Księgi inwentarzowe, zestawienie obrotów i sald	BPMiG – 124 819,45 Filia dla Dzieci – 36 374,95 Filia w Trzebnicach – 25 833,98 Filia w Parchowie – 26 002,06 Filia w Szklarach Dolnych – 25 543,73
020	71 628,68	0,00	Księga inwentarzowa zestawienie obrotów sald, raport o środkach trwałych	Program WORD – 365,00 Program REWIZOR GT – 1 403,00 Program MSOFFICE – 650,00 Program Gratyfikant – 1 573,80 Program Office 2010 – 823,00 Program Office 2010 – 841,40 Program Office Profesional Plus (4 licencje) – 4 x 1 672,18 = 6 688,72 Program Windows 7 (2 licencje) – 2 x 1 672,18 = 3 344,36 Program Windows XP (2 licencje) – 2 x 1 672,18 = 3 344,36 Program Core Devive (7 licencji) – 7 x 999,44 = 6 996,08 Program Windows 7 (7 licencji) – 7 x 904,69 = 6 332,83 Program System Center 2012 (7 licencji) – 7 x 189,50 = 1 326,50 Program Windows Server Device (7 licencji) – 7 x 134,48 = 941,36 Program Office Profesional Plus 2010 (7 licencji) – 7 x 2 454,29 = 17 180,03 Program Office Multi-Langue (7 licencji) – 7 x 455,40 = 3 187,80 Program Visio Professional (7 licencji) – 7 x 2 325,92 = 16 281,44 Program Denior Edu - 349,00 (5 licencji)
071	0,00	0,00	Zestawienia obrotów i sald	Kwota – 0,00
072	0,00	116 742,33	Zestawienia obrotów i sald oraz księgi inwentarzowe	Kwota – 116 742,33
073	0,00	71 628,68	Zestawienia obrotów i sald oraz księga inwentarzowa	Kwota – 71 628,68
074	0,00	238 574,17	Zestawienia obrotów i sald oraz księgi inwentarzowe	Kwota – 238 574,17
101	0,00	0,00	Zestawienia obrotów i sald	Kwota – 0,00
142	0,00	0,00	Zestawienia obrotów i sald	Kwota – 0,00
131	6 151,46	0,00	Potwierdzenie salda, wyciąg bankowy	Kwota – 6 151,46
202	0,00	1 065,55	Zestawienia obrotów i sald, faktury	Fa: O/S1/0008320/19 - 193,13 Fa: D/30/24/0075011/0200119R - 208,17
225	0,00	1 369,00	Lista płac nr 15/2018, zbiorcze zestawienie wypłat za miesiąc XII, zestawienie obrotów i sald	Zaliczka na podatek za miesiąc XII/2018 – 1 369,00

229	0	7 933,50	Lista płac nr 15/2018, deklaracja ZUS DRA 01.12.2018, zestawienie obrotów i sald	Składki na ubezpieczenie społeczne – 6 161,40 Składki na ubezpieczenie zdrowotne - 1 512,32 Składka na Fundusz Pracy kwota – 259,77
231	0,00	0,00	Zestawienia obrotów i sald	Kwota – 0,00
234	0,00	0,00	Zestawienia obrotów i sald	Kwota – 0,00
249	0,00	0,00	Zestawienia obrotów i sald	Kwota – 0,00
401	0,00	0,00	Zestawienia obrotów i sald	Kwota – 0,00
402	0,00	0,00	Zestawienia obrotów i sald	Kwota – 0,00
403	0,00	0,00	Zestawienia obrotów i sald	Kwota – 0,00
404	0,00	0,00	Zestawienia obrotów i sald	Kwota – 0,00
405	0,00	0,00	Zestawienia obrotów i sald	Kwota – 0,00
406	0,00	0,00	Zestawienia obrotów i sald	Kwota – 0,00
407	0,00	0,00	Zestawienia obrotów i sald	Kwota – 0,00
408	0,00	0,00	Zestawienia obrotów i sald	Kwota – 0,00
409	0,00	0,00	Zestawienia obrotów i sald	Kwota – 0,00
410	0,00	0,00	Zestawienia obrotów i sald	Kwota – 0,00
411	0,00	0,00	Zestawienia obrotów i sald	Kwota – 0,00
412	0,00	0,00	Zestawienia obrotów i sald	Kwota – 0,00
490	0,00	0,00	Zestawienia obrotów i sald	Kwota – 0,00
500	0,00	0,00	Zestawienia obrotów i sald	Kwota – 0,00
550	0,00	0,00	Zestawienia obrotów i sald	Kwota – 0,00
551	0,00	0,00	Zestawienia obrotów i sald	Kwota – 0,00
552	0,00	0,00	Zestawienia obrotów i sald	Kwota – 0,00
700	0,00	0,00	Zestawienia obrotów i sald	Kwota – 0,00
740	0,00	0,00	Zestawienia obrotów i sald	Kwota – 0,00
741	0,00	0,00	Zestawienia obrotów i sald	Kwota – 0,00
760	0,00	0,00	Zestawienia obrotów i sald	Kwota – 0,00
761	0,00	0,00	Zestawienia obrotów i sald	Kwota – 0,00
800	4 649,84	0,00	Zestawienie obrotów i sald	Kwota - 4 649,84
810	0,00	745,91	Zestawienie obrotów i sald	Kwota - 745,91
820	0,00	0,00	Zestawienia obrotów i sald	Kwota – 0,00
860	312,66	0,00	Zestawienie obrotów i sald	Kwota - 312,66
<b>Suma:</b>	<b>438 059,14</b>	<b>438 059,14</b>		

Chocianów, dnia 29.01.2019 r.

Sporządził

Główna Księgowa

*mgr Marta Domańska*

DYREKTOR  
Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy  
w Chocianowie

*mgr Jolanta Baryn*

Zatwierdził

BIBLIOTEKA PUBLICZNA MIASTA I GMINY W CHOCIANOWIE

TADEUSZA KOŚCIUSZKI 3  
59-140 CHOCIANÓW**BANK SPÓŁDZIELCZY**

dnie 2014.01.02

we Wschowie

Oddział Chocianów

59-140 Chocianów, ul Kolejowa 9

tel. (76) 818-50-23, fax: (65) 540 54 77

(stempel nagł. Oddz. Banku)

Zawiadamiamy, że Państwa rachunki wykazują na koniec dnia 2014.12.31 wymienione poniżej salda.

Prosimy o przesłanie, w terminie 14 dni od daty wystawienia niniejszego zawiadomienia, potwierdzenia zgodności sald na załączonej kopii lub zgłoszenia ich niezgodności na ręce Dyrektora naszego Oddziału.

**BANK SPÓŁDZIELCZY**  
PELNOUPOWNIENIENIE ZARZĄDU BS we Wschowie

Anna Słota

PELNOUPOWNIENIENIE ZARZĄDU BS

(stempel i podpis)

Maria Nowosielska-Przybycz

Numer Klienta: 1621223

Konto	Waga	Kwota
17 8669 0001 0162 1323 2000 0001		5 150,40 PLN
37001-1-00-200-0-111-1000 RB		0,00 PLN
42 8669 0001 2016 0162 1323 0001		0,00 PLN
37111-1-01-001-0-111-2101 RB		0,00 PLN



## Protokół

z inwentaryzacji kasy BPMiG w Chocianowie przeprowadzonej

w dniu 31.12.2018r. w godz. 09.25 - 09.40

Komisja w składzie:

1. Ditta Kłosowska – Przewodnicząca
2. Joanna Malinowska – Domagalska – Członek
3. Jolanta Dołhun – Członek

Przeprowadzała inwentaryzację kasy BPMiG w Chocianowie.

Inwentaryzację przeprowadzono w obecności osoby materialnie odpowiedzialnej – Krystyny Bembnowicz.

W toku inwentaryzacji stwierdzono:

1. Rzeczywisty stan gotówki w kasie – 0,00 (słownie: zero zł 00/100).
2. Stan gotówki w kasie jest zgodny ze stanem raportów kasowych:  
- RK od nr 1/2018 do nr 12/2018 za okres od 02.01.2018r. do 31.12.2018r., który wynosi 0,00zł.
3. W kasie BPMiG w Chocianowie były przechowywane bloczki używanych dowodów wpłaty KP:  
- od nr 1/18 do nr 20/18, od nr 21/18 do nr 35/18, w których były ujmowane wszystkie wpłaty za – przetrzymanie książek, za kserowanie i sprzedaż cegiełek. Ostatni wykorzystany dowód wpłaty KP nr 29/18 z dnia 31.12.2018r.
4. W kasie BPMiG w Chocianowie są przechowywane bloczki używanych dowodów rozchodu KW:  
- od nr 1/18 do nr 15/18, w których ujmowane są wypłaty z kasy. Ostatni wykorzystany dowód wypłaty KW nr 12/18 z dnia 31.12.2018r.
5. W kasie są przechowywane blankiety czekowe od nr 0001368597 do nr 0001368604. Ostatni wykorzystany czek nr 0001368596 z dnia 02.01.2014r.
6. W kasie BPMiG w Chocianowie są przechowywane raporty kasowe RK:  
- nr 1/18, 2/18, 3/18, 4/18, 5/18, 6/18, 7/18, 8/18, 9/18, 10/18, 11/18, 12/18 – kopie.
7. Protokół sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden pozostawiono w kasie.

Komisja:

D. Kłosowska

Joanna Malinowska Domagalska  
Jolanta Dołhun

Osoba materialnie odpowiedzialna

K. Bembnowicz

## PROTOKÓŁ

z przeprowadzonej inwentaryzacji składników majątkowych poprzez porównanie

Na podstawie zarządzenia Dyrektora BPMiG w Chocianowie nr 14/2018 z dnia 07.12.2018 r. komisja w składzie:

1. Przewodnicząca – Krystyna Bemnowicz
2. Członek – Joanna Malinowska-Domagalska
3. Członek – Ditta Kłosowska

dokonała w dniu 11.01.2019 r. w obecności Dyrektora biblioteki – Pani Jolanty Floryn oraz głównej księgowej – Pani Marty Domańskiej, inwentaryzacji stanu składników majątkowych Biblioteki, poprzez porównanie stanów figurujących w księgach rachunkowych ze stanami widniejącymi w księgach inwentarzowych.

Komisja stwierdza, że na dzień 31.12.2018 r. stan składników majątkowych Biblioteki przedstawia się następująco:

1. Stan wg zestawienia obrotów sald z dnia 11.01.2019 r. sporządzonego na podstawie prowadzonych w jednostce rejestrów: RS, RKK, RB, RK, RPŁ. PK.

Nazwa biblioteki	Wartość środków trwałych amortyzowanych stopniowo	Wartość środków trwałych amortyzowanych jednorazowo (wyposażenie)	Wartość zbiorów bibliotecznych	Wartość wartości niematerialnych i prawnych
BPMiG	0,00	116 742,33	238 574,17	71 628,68

2. Stan wg ksiąg inwentarzowych

Nazwa biblioteki	Wartość środków trwałych amortyzowanych stopniowo	Wartość środków trwałych amortyzowanych jednorazowo (wyposażenie)	Wartość zbiorów bibliotecznych	Wartość wartości niematerialnych i prawnych
BPMiG	0,00	71 566,44	124 819,45	71628,68
Filia dla Dzieci	0,00	18 504,11	36 374,95	0,00
Filia w Parchowie	0,00	9 791,37	26 002,06	0,00
Filia w Trzebnicach	0,00	8 363,04	25 833,98	0,00
Filia w Szklarach Dolnych	0,00	8 517,37	25 543,73	0,00
Suma:	0,00	116 742,33	238 574,17	71 628,68

Podpisy komisji:

1. Przewodnicząca – *K. Bemnowicz*
2. Członek – *J. Malinowska-Domagalska*
3. Członek – *D. Kłosowska*

**Protokół 1/2018**  
Z inwentaryzacji druków ścisłego zarachowania  
BPMiG w Chocianowie

przeprowadzonej w dniu 31.12.2018 r. w godz. od 9.40 – 10.15 przez zespół w składzie:

1. Ditta Kłosowska - Przewodnicząca
2. Joanna Malinowska - Domagalska - Członek
3. Jolanta Dołhun – Członek

Inwentaryzację przeprowadzono w obecności osoby materialnie odpowiedzialnej za gospodarkę drukami ścisłego zarachowania:

Jolanta Floryn – Dyrektor

W toku inwentaryzacji stwierdzono druki:

- cegiełki nr 81/2018 do nr 85/2018

Nie wykorzystano 5 cegiełek.

- kwitariusze przychodowe:

- Filia w Szklarach Dolnych od nr AM 458301 do nr AM 458400.

W 2018r. zapisano od nr AM 458324 do nr AM 458324 na kwotę: 10,00zł.

- Filia w Parchowie od nr AM 458201 do nr AM 458300.

W 2018r. zapisano od nr AM 458240 do nr AM 458240 na kwotę 6,00zł.

- Filia w Trzebnicach od nr AM 458101 do nr AM 458200.

W 2018r. zapisano od nr AM 458117 do nr AM 458121 na kwotę: 30,00zł.

- Wypożyczalnia dla Dorosłych od nr AN 77401 do nr AN 77500.

W 2018r. zapisano od nr AN 77424 do nr AN 77500 na kwotę 311,60zł.

W 2018r. pobrano od nr Ap 7508601 do nr Ap 7508700

W 2018r. zapisano od nr Ap 7508601 do nr Ap 7508607 na kwotę 20,00zł.

- Filia dla Dzieci od nr AO od nr 988301 do nr AO 988400.

W 2018r. zapisano od nr AO 988335 do nr AO 988360 na kwotę 117,20

Nie stwierdzono różnic pomiędzy stanem faktycznym a stanem ewidencyjnym.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach.

Inwentaryzację przeprowadzono z powodu: na koniec roku kalendarzowego i obrotowego druków ścisłego zarachowania.

Komisja:

*D. Kłosowska*

*Joanna Malinowska Domagalska*

*Jolanta Dołhun*


Osoba odpowiedzialna

*Floryn*



REGIONALNE  
CENTRUM KULTURY  
w Chocianowie

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 132.2019  
Burmistrza Miasta i Gminy Chocianów  
z dnia 25 czerwca 2019 r.

URZĄD MIASTA I GMINY  
W CHOCIANOWIE  
W PŁYNEŁO  
2019 -03- 27  
KANCELARIA OGÓLNA  
L.dz. 4225  
L.dz. Podpis   
Burmistrz Miasta

RCK. KA.3327.01.2019

i Gminy Chocianów

ul. Ratuszowa 10

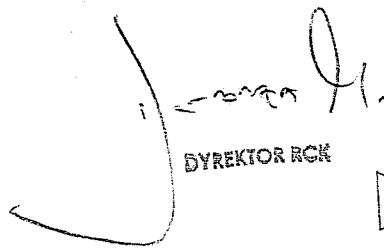
59-140 Chocianów

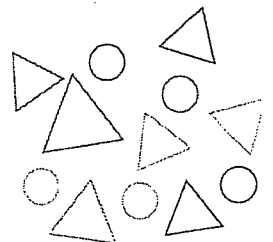
Regionalne Centrum Kultury przedkłada *Sprawozdanie finansowe*  
za 2018 r. na które składa się:

1. Bilans instytucji kultury za 2018 r.
  - **Załącznik nr 1** do bilansu - Bilans zamknięcia – sposób przeprowadzenia inwentaryzacji stanu aktywów i pasywów na dzień 31 grudnia 2018 r.
  - **Załącznik nr 2** do bilansu - Protokół z inwentaryzacji stanu aktywów i pasywów przeprowadzonych drogą weryfikacji sald na dzień 31 grudnia 2018 r.
  - **Załącznik nr 3** do bilansu - Zestawienie potwierdzeń sald do bilansu zamknięcia w zakresie środków pieniężnych na rachunkach bankowych na dzień 31 grudnia 2018 r.
  - **Załącznik nr 4** do bilansu - Stan zobowiązań i należności według stanu na dzień 31 grudnia 2018 r.
  - **Załącznik nr 5** do bilansu - Oświadczenie o przeprowadzeniu inwentaryzacji składników majątkowych na dzień 31 grudnia 2018 r.
2. Rachunek zysków i strat jednostki sporządzony w wariantcie porównawczym na dzień 31 grudnia 2018 r.
3. Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego Regionalnego Centrum Kultury za 2018 rok

Ul. Kościuszki 5  
59-140 Chocianów  
Tel. 76 818 55 80, 76 818 41 35  
Fax. 76 818 55 80

NIP: 692-00-00-680  
www.rckchocianow.pl

  
DYREKTOR RCK





REGIONALNE  
CENTRUM KULTURY  
w Chocianowie

FN  
28.03.2019  
[Signature]

URZĄD MIASTA I GMINY  
W CHOCIANOWIE Chocianów, dnia 27.03.2019 r.  
W P L Y N E Ł O  
2019 -03- 27  
KANCELARIA OGÓLNA  
L.dz. 4226  
L.dz. Podpis [Signature]  
Burmistrz Miasta

RCK. KA.3327.01.2019

i Gminy Chocianów

ul. Ratuszowa 10

59-140 Chocianów

Regionalne Centrum Kultury przedkłada *Sprawozdanie finansowe*

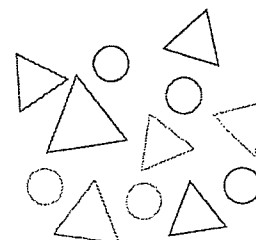
za 2018 r. na które składa się:

1. Bilans instytucji kultury za 2018 r.
  - Załącznik nr 1 do bilansu - Bilans zamknięcia – sposób przeprowadzenia inwentaryzacji stanu aktywów i pasywów na dzień 31 grudnia 2018 r.
  - Załącznik nr 2 do bilansu - Protokół z inwentaryzacji stanu aktywów i pasywów przeprowadzonych drogą weryfikacji sald na dzień 31 grudnia 2018 r.
  - Załącznik nr 3 do bilansu - Zestawienie potwierdzeń sald do bilansu zamknięcia w zakresie środków pieniężnych na rachunkach bankowych na dzień 31 grudnia 2018 r.
  - Załącznik nr 4 do bilansu - Stan zobowiązań i należności według stanu na dzień 31 grudnia 2018 r.
  - Załącznik nr 5 do bilansu - Oświadczenie o przeprowadzeniu inwentaryzacji składników majątkowych na dzień 31 grudnia 2018 r.
2. Rachunek zysków i strat jednostki sporządzony w wariantcie porównawczym na dzień 31 grudnia 2018 r.
3. Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego Regionalnego Centrum Kultury za 2018 rok

Ul. Kościuszki 5  
59-140 Chocianów  
Tel. 76 818 55 80, 76 818 41 35  
Fax. 76 818 55 80

NIP: 692-00-00-680  
www.rckchocianow.pl

[Signature]  
DYREKTOR RCK



SPRAWOZDANIE FINANSOWE REGIONALNEGO CENTRUM KULTURY ZA 2018 ROK

REGIONALNE CENTRUM KULTURY UL. KOŚCIUSZKI 5 59-140 CHOĆCIANÓW		BILANS INSTYTUCJI KULTURY SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2018 R.		BURMISTRZ MIASTA I GMINY CHOĆCIANÓW UL. RATUSZOWA 10 59-140 CHOĆCIANÓW	
Numer identyfikacyjny REGON: 000287289		wysłać bez pisma przewodniego			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>82 229,89</b>	<b>70 760,13</b>	<b>A. Kapitał (Fundusz) własny</b>	<b>70 862,16</b>	<b>89 286,73</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>29 947,43</b>	<b>29 947,43</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	<b>II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2. Wartość firmy	0,00	0,00	<b>III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	<b>IV. Kapitał (fundusz) zapasowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	<b>V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>82 229,89</b>	<b>70 760,13</b>	<b>VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	<b>64 732,69</b>	<b>40 914,73</b>
1. Środki trwałe	82 229,89	70 760,13	<b>VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	0,00	0,00	<b>VIII. Zysk (strata) netto</b>	<b>-23 817,96</b>	<b>18 424,57</b>
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	<b>IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
c) urządzenia techniczne maszyny	40 314,40	26 119,68	<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>78 588,24</b>	<b>121 071,61</b>
d) środki transportu	0,00		<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
e) inne środki trwałe	41 915,49	44 640,45	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00		2. rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	- długoterminowa	0,00	0,00
<b>III. Należność długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	- krótkoterminowa	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2. Od innych jednostek	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	- krótkoterminowe	0,00	0,00

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE REGIONALNEGO CENTRUM KULTURY ZA 2018 ROK**

1. Nieruchomości	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	b) z tytułu emisji papierów wartościowych	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	d) inne	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>8 299,66</b>	<b>64 896,37</b>
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	8 299,66	64 896,37
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b) z tytułu emisji papierów wartościowych	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>67 220,51</b>	<b>139 598,21</b>	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6 994,66	59 423,43
<b>I. Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	- do 12 miesięcy	6 994,66	59 423,43
1. Materiały	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2. Półprodukty produkty w toku	0,00	0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	105,00	57,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	342,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>1 813,73</b>	<b>4 671,94</b>	i) inne	1 200,00	5 073,94
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>70 288,58</b>	<b>56 175,24</b>

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE REGIONALNEGO CENTRUM KULTURY ZA 2018 ROK**

- do 12 miesięcy	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	70 288,58	56 175,24
b) inne	0,00	0,00	- długoterminowe	70 288,58	56 175,24
2. Należności od pozostałych jednostek	<b>1 813,73</b>	<b>4 671,94</b>	- krótkoterminowe	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	- dotacje rozwojowe	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00			
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00			
c) inne	1 813,73	4 671,94			
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>60 406,78</b>	<b>134 926,27</b>			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	60 406,78	134 926,27			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	60 406,78	134 926,27			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	60 406,78	134 926,27			
- inne środki pieniężne	0,00				
- inne aktywa pieniężne	0,00				
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>5 000,00</b>				
<b>Suma aktywów</b>	<b>149 450,40</b>	<b>210 358,34</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>149 450,40</b>	<b>210 358,34</b>



SPRAWOZDANIE FINANSOWE REGIONALNEGO CENTRUM KULTURY ZA 2018 ROK

A. Objaśnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych w kwocie	6 362,94
2. Umorzenie środków trwałych w kwocie	246 810,72
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia w kwocie	304 942,67
4. Odpisy aktualizujące należności w kwocie	0,00
w tym: należności uboczne	0,00

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**

mgr *Barbara Małykiewicz*  
Główny księgowy

Chocianów, dnia 20.03.2019

*[Signature]*  
DYREKTOR

## Raport: Weryfikacja podpisu

Podpis złożony w pliku "BILANS 2018.pdf.XAdES" przez "Barbara Matykiewicz" w dniu 2019-03-26 18:10:34, certyfikatem kwalifikowanym o numerze seryjnym 202679653773044534045976027538976150037200240813 wydanym przez CN=COPE SZAFIR - Kwalifikowany,O=Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A.,C=PL, został poprawnie zweryfikowany na podstawie listy CRL o numerze seryjnym 12323 z dnia 2019-03-26T16:16:42Z.

Podpis złożony w pliku "BILANS 2018.pdf.XAdES" przez "Marek Dłubała" w dniu 2019-03-26 18:23:26, certyfikatem kwalifikowanym o numerze seryjnym 255864144296253075067716043642814356586715896802 wydanym przez organizationIdentifier=VATPL-5260300517,CN=COPE SZAFIR - Kwalifikowany,O=Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A.,C=PL, został poprawnie zweryfikowany na podstawie listy CRL o numerze seryjnym 2651 z dnia 2019-03-26T15:17:57Z.

## B Z na dzień 31 grudnia 2018 roku

Sposób przeprowadzenia inwentaryzacji stanu aktywów i pasywów na dzień 31 grudnia 2018 r.


Lp.	Symbol konta	Nazwa konta bilansowego	Stan konta po przeprowadzeniu inwentaryzacji								
			OGÓLEM		w tym drogą:				weryfikacji		
			WN	MA	spisu z natury		pisemnego potwierdzenia sald		stanu ewidencyjnego		
				WN	MA	WN	MA	WN	MA		
1	011	Środki trwałe	317 570,85							317 570,85	
2	013	Pozostałe środki trwałe	304 942,67							304 942,67	
3	020	Wartości niematerialne i prawne powyżej kwoty 3.500 zł	6 362,94							6 362,94	
4	071	Umorzenie środków trwałych		246 810,72							246 810,72
5	072	Umorzenie pozostałych środków trwałych		304 942,67							304 942,67
6	073	Umorzenie pozostałych wartości niematerialnych i prawnych poniżej kwoty 3.500		6 362,94							6 362,94
7	101	Kasa	0,00		0,00						
8	131	Rachunek bieżący wydatków budżetowych	117 662,31				117 662,31				
9	133	Inne rachunki bankowe	17 263,96				17 263,96				
10	201	Rozrachunki z odbiorcami	1 066,94	233,94						1 066,94	233,94
11	202	Rozrachunki z dostawcami		59 423,43							59 423,43
12	204	Rozrachunki z uczestnikami sekcji	3 605,00	2 590,00						3 605,00	2 590,00
13	225	Rozrachunki publiczno-prawne (Urząd Skarbowy)		57,00							57,00
14	231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń		342,00							342,00
15	240	Zaliczki od najemców za media		2 250,00							2 250,00
16	400	Amortyzacja	23 869,72							23 869,72	
17	401	Zużycie materiałów i energii	132 924,58							132 924,58	
18	402	Usługi obce	300 478,77							300 478,77	
19	403	Wynagrodzenia	499 291,90							499 291,90	
20	404	Ubezpieczenia społeczne	67 204,14							67 204,14	
21	405	Inne świadczenia na rzecz pracowników	443,40							443,40	
22	407	Pozostałe koszty rodzajowe	17 685,67							17 685,67	
23	490	Rozliczenie kosztów		1 018 028,46							1 018 028,46
24	500	Koszty bezpośrednie zadań statutowych	455 185,89							455 185,89	
25	550	Koszty utrzymania etatów	346 448,28							346 448,28	
26	551	Koszty utrzymania obiektów	147 019,64							147 019,64	

SPRAWOZDANIE FINANSOWE REGIONALNEGO CENTRUM KULTURY ZA 2018 ROK

Lp.	Symbol konta	Nazwa konta bilansowego	Stan konta po przeprowadzeniu inwentaryzacji								
			OGÓLEM		w tym droga:						
					spisu z natury		pisemnego potwierdzenia sald		weryfikacji stanu ewidencyjnego		
			WN	MA	WN	MA	WN	MA	WN	MA	
27	552	Koszty ogólnozakładowe	69 374,65							69 374,65	
28	740	Dotacje budżetowe - podmiotowe		840 000,00							840 000,00
29	743	Dotacje innych instytucji na zadania bieżące		3 000,00							3 000,00
30	750	Przychody finansowe		176,82							176,82
31	760	Pozostałe przychody operacyjne		217 145,93							217 145,93
32	800	Fundusz instytucji kultury		29 947,43							29 947,43
33	803	Fundusz rezerwy instytucji kultury		40 914,73							40 914,73
34	846	Rozliczenia międzyokresowe przychodów majątku trwałego		56 175,24							56 175,24
<b>Razem</b>			<b>2 828 401,31</b>	<b>2 828 401,31</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>134 926,27</b>	<b>0,00</b>	<b>2 693 475,04</b>	<b>2 828 401,31</b>	

Chocianów, dnia 20.03.2019 r.

GLÓWNA KSIĘGOWA  
mgr Barbara Matykiewicz  
Główna Księgowa

  
Dyrektor  
DYREKTOR RCK

## Raport: Weryfikacja podpisu

Podpis złożony w pliku "ZAŁ. NR 1 - BILANS ZAMKNIĘCIA.pdf.XAdES" przez "Barbara Matykiewicz" w dniu 2019-03-26 18:12:42, certyfikatem kwalifikowanym o numerze seryjnym 202679653773044534045976027538976150037200240813 wydanym przez CN=COPE SZAFIR - Kwalifikowany,O=Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A.,C=PL, został poprawnie zweryfikowany na podstawie listy CRL o numerze seryjnym 12323 z dnia 2019-03-26T16:16:42Z.

Podpis złożony w pliku "ZAŁ. NR 1 - BILANS ZAMKNIĘCIA.pdf.XAdES" przez "Marek Dłubała" w dniu 2019-03-26 18:28:19, certyfikatem kwalifikowanym o numerze seryjnym 255864144296253075067716043642814356586715896802 wydanym przez organizationIdentifier=VATPL-5260300517,CN=COPE SZAFIR - Kwalifikowany,O=Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A.,C=PL, został poprawnie zweryfikowany na podstawie listy CRL o numerze seryjnym 2651 z dnia 2019-03-26T15:17:57Z.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE REGIONALNEGO CENTRUM KULTURY  
ZA 2018 ROK

Załącznik nr 2

**PROTOKÓŁ**

**z inwentaryzacji stanu aktywów i pasywów przeprowadzonej drogą weryfikacji sald na dzień 31 grudnia 2018 r.**

Lp.	Nr konta	Nazwa konta bilansowego	STAN KONTA			
			Przed weryfikacją		Po weryfikacji	
			WN	MA	WN	MA
1	011	Środki trwałe	317 570,85		317 570,85	
2	013	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	304 942,67		304 942,67	
3	020	Wartości niematerialne i prawne powyżej kwoty 3.500	6 362,94		6 362,94	
4	071	Umorzenie środków trwałych		246 810,72		246 810,72
5	072	Umorzenie pozostałych środków trwałych		304 942,67		304 942,67
6	073	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych poniżej kwoty 3.500		6 362,94		6 362,94
7	131	Rachunek bieżący	117 662,31		117 662,31	
8	133	Inne rachunki bankowe	17 263,96		17 263,96	
9	201	Rozrachunki z odbiorcami	1 066,94	233,94	1 066,94	233,94
10	202	Rozrachunki z dostawcami		59 423,43		59 423,43
11	204	Rozrachunki z uczestnikami sekcji	3 605,00	2 590,00	3 605,00	2 590,00
12	225	Rozrachunki publiczno-prawne (Urząd Skarbowy)		57,00		57,00
13	231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń		342,00		342,00
14	240	Zaliczki od najemców za media		2 250,00		2 250,00
15	800	Fundusz instytucji kultury		29 947,43		29 947,43
16	803	Fundusz rezerwy instytucji kultury		40 914,73		40 914,73
17	846	Rozliczenie międzyokresowe przychodów majątku trwałego		56 175,24		56 175,24
18	860	Wynik finansowy		18 424,57		18 424,57
<b>RAZEM</b>			<b>768 474,67</b>	<b>768 474,67</b>	<b>768 474,67</b>	<b>768 474,67</b>

Chocianów, dnia 20.03.2019 r.

**GLÓWNA KSIĘGOWA**

mgr **Barbara Matykwicz**  
Główny księgowy

**DYREKTOR RCK**  
Dyrektor

## Raport: Weryfikacja podpisu

Podpis złożony w pliku "ZAŁ. NR 2 - PROTOKÓŁ Z INWENTARYZACJI AKTYWÓW I PASYWÓW.pdf.XAdES" przez "Barbara Matykiewicz" w dniu 2019-03-26 18:13:37, certyfikatem kwalifikowanym o numerze seryjnym 202679653773044534045976027538976150037200240813 wydanym przez CN=COPE SZAFIR - Kwalifikowany,O=Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A.,C=PL, został poprawnie zweryfikowany na podstawie listy CRL o numerze seryjnym 12323 z dnia 2019-03-26T16:16:42Z.

Podpis złożony w pliku "ZAŁ. NR 2 - PROTOKÓŁ Z INWENTARYZACJI AKTYWÓW I PASYWÓW.pdf.XAdES" przez "Marek Dłubała" w dniu 2019-03-26 18:29:23, certyfikatem kwalifikowanym o numerze seryjnym 255864144296253075067716043642814356586715896802 wydanym przez organizationIdentifier=VATPL-5260300517,CN=COPE SZAFIR - Kwalifikowany,O=Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A.,C=PL, został poprawnie zweryfikowany na podstawie listy CRL o numerze seryjnym 2651 z dnia 2019-03-26T15:17:57Z.

Załącznik nr 3

**Zestawienie potwierdzeń sald do bilansu zamknięcia  
na dzień 31 grudnia 2018 r.**

*w zakresie środków pieniężnych na rachunkach bankowych  
(kserokopie potwierdzenia salda w załączeniu)*

**BANK SPÓŁDZIELCZY WE WSCHOWIE ODDZIAŁ W CHOCIANOWIE UL. KOLEJOWA 9**

<b>Saldo WN konta 131</b> Rachunek bieżący jednostki	na kwotę	117 662,31
<b>Saldo WN konta 133</b> Inne rachunki bankowe	na kwotę	17 263,96
<b>RAZEM NA KWOTE:</b>		<b>134 926,27</b>

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr *Barbara Matykiewicz*  
Główny księgowy

*Wioletta M.*  
Dyrektor RCK

Chocianów, dnia 20.03.2019 r.



## Raport: Weryfikacja podpisu

Podpis złożony w pliku "ZAŁ. NR 3 - POTWIERDZENIE SALD.pdf.XAdES" przez "Barbara Matykiewicz" w dniu 2019-03-26 18:14:46, certyfikatem kwalifikowanym o numerze seryjnym 202679653773044534045976027538976150037200240813 wydanym przez CN=COPE SZAFIR - Kwalifikowany,O=Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A.,C=PL, został poprawnie zweryfikowany na podstawie listy CRL o numerze seryjnym 12323 z dnia 2019-03-26T16:16:42Z.

Podpis złożony w pliku "ZAŁ. NR 3 - POTWIERDZENIE SALD.pdf.XAdES" przez "Marek Dłubała" w dniu 2019-03-26 18:30:12, certyfikatem kwalifikowanym o numerze seryjnym 255864144296253075067716043642814356586715896802 wydanym przez organizationIdentifier=VATPL-5260300517,CN=COPE SZAFIR - Kwalifikowany,O=Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A.,C=PL, został poprawnie zweryfikowany na podstawie listy CRL o numerze seryjnym 2651 z dnia 2019-03-26T15:17:57Z.

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE REGIONALNEGO CENTRUM KULTURY**  
**ZA 2018 ROK**

Załącznik nr 4

**Wykaz należności i zobowiązań wg stanu na dzień 31 grudnia 2018 r.**

w zakresie przychodów

Lp.	Kontrahent	Symbol konta	SALDO	
			WN	MA
1	osoby fizyczne - zajęcia taneczne	204-1	950,00	800,00
2	osoby fizyczne - zajęcia plastyczne	204-2	450,00	
3	osoby fizyczne - ognisko muzyczne	204-3	2005,00	1790,00
4	osoby fizyczne - zajęcia wokalne	204-4	200,00	
5	osoba fizyczna	201-00932	33,00	
6	osoba fizyczna	201-00929		133,94
7	osoba fizyczna	201-00747	133,94	
8	osoba fizyczna	201-00368	400,00	
9	osoba fizyczna	201-00784	300,00	
10	osoba fizyczna	201-00924		100,00
11	osoba fizyczna	201-00670	200,00	
<b>RAZEM przychody</b>			<b>4.671,94</b>	<b>2.823,94</b>

w zakresie kosztów

Lp.	Kontrahent	Symbol konta	SALDO	
			WN	MA
1	PGNIG	202-00106		3 406,69
2	PWK	202-00025		410,52
3	TAURON S.A.	202-00026		3 032,39
4	Orange	202-00356		35,40
5	ZAIKS	202-00467		332,10
6	T-MOBILE POLSKA	202-00935		61,49
7	Poczta Polska	202-00022		67,60
8	TOI TOI	202-00089		347,64
9	WC Serwis	202-00444		324,00
10	NOVA TELECOM	202-00489		91,87
11	PANTERA SECURITY	202-00928		6 150,00
12	Gospodarstwo Rolne Piotr Krzyżanowski	202-00942		648,00
13	PHP Jaros	202-00945		56,47
14	RCS Lublin	202-01006		3 000,00
15	CUBE	202-01119		21 500,00
16	Kancelaria Radcy Prawnego	202-01120		3 690,00
17	Jazda konna i hipoterapia	202-01121		1 600,00
18	CREATIV MEDIA	202-01123		5 500,00
19	CLEANMASTER	202-01124		920,00
20	TRIMEX	202-01128		8 100,01
21	BUD-DOM	202-00001		124,71
22	LEDI sp. z o.o.	202-00673		24,54
23	Urząd Skarbowy	225		57,00
24	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	231-23562		342,00
25	Zaliczki od najemców na media	240		2 250,00
<b>RAZEM koszty</b>				<b>62 072,43</b>

Chocianów, dnia 20.03.2019 r.

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**  
Główny księgowy  
*mgr Barbara Matykievicz*

*[Podpis]*  
**DYREKTOR**

## Raport: Weryfikacja podpisu

Podpis złożony w pliku "ZAŁ. NR 4 - Zobowiązania i należności.pdf.XAdES" przez "Barbara Matykiewicz" w dniu 2019-03-26 18:15:22, certyfikatem kwalifikowanym o numerze seryjnym 202679653773044534045976027538976150037200240813 wydanym przez CN=COPE SZAFIR - Kwalifikowany,O=Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A.,C=PL, został poprawnie zweryfikowany na podstawie listy CRL o numerze seryjnym 12323 z dnia 2019-03-26T16:16:42Z.

Podpis złożony w pliku "ZAŁ. NR 4 - Zobowiązania i należności.pdf.XAdES" przez "Marek Dłubała" w dniu 2019-03-26 18:31:04, certyfikatem kwalifikowanym o numerze seryjnym 255864144296253075067716043642814356586715896802 wydanym przez organizationIdentifier=VATPL-5260300517,CN=COPE SZAFIR - Kwalifikowany,O=Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A.,C=PL, został poprawnie zweryfikowany na podstawie listy CRL o numerze seryjnym 2651 z dnia 2019-03-26T15:17:57Z.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE REGIONALNEGO CENTRUM KULTURY ZA 2018 ROK

Załącznik nr 5

Oświadczam, że inwentaryzację składników majątkowych drogą weryfikacji sald oraz spisu z natury przeprowadzono i rozliczono według poniższego:

L.p.	Wyszczególnienie	Symbol konta	Inwentaryzacja droga uzgodnienia sald na dzień	Termin przeprowadzenia spisu z natury	Data rozliczenia i ujęcia wyników w księgach rachunkowych	Faktyczna wartość majątku w dniu spisu
1	Środki trwałe	011	31.12.2018		31.12.2018	317 570,85
2	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	013	31.12.2018		31.12.2018	304 942,67
3	Wartości niematerialne i prawne	020	31.12.2018		31.12.2018	6 362,94
4	Środki pieniężne w kasie	101	-	31.12.2018	31.12.2018	0

Chocianów, dnia 20.03.2019 r.

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr *Barbara Matykiewicz*

.....  
Główny księgowy

*[Signature]*  
.....  
Dyrektor  
DYREKTOR RCK

## Raport: Weryfikacja podpisu

Podpis złożony w pliku "ZAŁ. NR 5 - OŚWIADCZENIE.pdf.XAdES" przez "Barbara Matykiewicz" w dniu 2019-03-26 18:15:50, certyfikatem kwalifikowanym o numerze seryjnym 202679653773044534045976027538976150037200240813 wydanym przez CN=COPE SZAFIR - Kwalifikowany,O=Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A.,C=PL, został poprawnie zweryfikowany na podstawie listy CRL o numerze seryjnym 12323 z dnia 2019-03-26T16:16:42Z.

Podpis złożony w pliku "ZAŁ. NR 5 - OŚWIADCZENIE.pdf.XAdES" przez "Marek Dłubała" w dniu 2019-03-26 18:32:03, certyfikatem kwalifikowanym o numerze seryjnym 255864144296253075067716043642814356586715896802 wydanym przez organizationIdentifier=VATPL-5260300517,CN=COPE SZAFIR - Kwalifikowany,O=Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A.,C=PL, został poprawnie zweryfikowany na podstawie listy CRL o numerze seryjnym 2651 z dnia 2019-03-26T15:17:57Z.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE REGIONALNEGO CENTRUM KULTURY ZA 2018 ROK

REGIONALNE CENTRUM KULTURY UL. KOŚCIUSZKI 5 59-140 CHOĆCIANÓW	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI (WARIANT PORÓWNAWCZY) SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2018 R.	BURMISTRZ MIASTA I GMINY CHOĆCIANÓW UL. RATUSZOWA 10 59-140 CHOĆCIANÓW	
Numer identyfikacyjny REGON: 000287289			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>		<b>800 000,00</b>	<b>840 000,00</b>
- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		800 000,00	840 000,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>1 033 661,80</b>	<b>1 041 898,18</b>
Amortyzacja		44 942,57	23 869,72
II. Zużycie materiałów i energii		121 027,37	132 924,58
III. Usługi obce		288 810,12	300 478,77
IV. Podatki i opłaty, w tym:		0,00	0,00
- podatek akcyzowy		0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		484 890,57	499 291,90
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		69 025,01	67 204,14
VII. Inne świadczenia na rzecz pracowników		1 757,69	443,40
VIII. Pozostałe koszty rodzajowe		23 208,47	17 685,67
IX. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>		<b>-233 661,80</b>	<b>-201 898,18</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>209 857,91</b>	<b>220 145,93</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowanych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		28 150,00	3 000,00
III. Inne przychody operacyjne		181 707,91	217 145,93
IV. Dotacje rozwojowe		0,00	0,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowanych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne		0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>		<b>-23 803,89</b>	<b>18 247,75</b>

SPRAWOZDANIE FINANSOWE REGIONALNEGO CENTRUM KULTURY ZA 2018 ROK

<b>G.Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>176,82</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	176,82
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
<b>HKoszty finansowe</b>	<b>14,07</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki, w tym:	14,07	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)</b>	<b>-23 817,96</b>	<b>18 424,57</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J. I. – J. II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
<b>K. Zysk (strata) brutto (I ± J)</b>	<b>-23 817,96</b>	<b>18 424,57</b>
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenie straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N. Zysk (strata) netto (K – L – M)</b>	<b>-23 817,96</b>	<b>18 424,57</b>

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Barbara Matykievicz  
Główny księgowy

DYREKTOR RCK

Dyrektor

Chocianów, dnia 20.03.2019

## Raport: Weryfikacja podpisu

Podpis złożony w pliku "RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - 2018.pdf.XAdES" przez "Barbara Matykiewicz" w dniu 2019-03-26 18:12:10, certyfikatem kwalifikowanym o numerze seryjnym 202679653773044534045976027538976150037200240813 wydanym przez CN=COPE SZAFIR - Kwalifikowany,O=Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A.,C=PL, został poprawnie zweryfikowany na podstawie listy CRL o numerze seryjnym 12323 z dnia 2019-03-26T16:16:42Z.

Podpis złożony w pliku "RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - 2018.pdf.XAdES" przez "Marek Dłubała" w dniu 2019-03-26 18:27:08, certyfikatem kwalifikowanym o numerze seryjnym 255864144296253075067716043642814356586715896802 wydanym przez organizationIdentifier=VATPL-5260300517,CN=COPE SZAFIR - Kwalifikowany,O=Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A.,C=PL, został poprawnie zweryfikowany na podstawie listy CRL o numerze seryjnym 2651 z dnia 2019-03-26T15:17:57Z.



Chocianów, dnia 20 marca 2019 r.

**INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
REGIONALNEGO CENTRUM KULTURY  
ZA 2018 ROK**

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.**

*Nazwa i siedziba jednostki, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr:*

Nazwa jednostki: **REGIONALNE CENTRUM KULTURY**

*Zmiana nazwy jednostki z Chocianowski Ośrodek Kultury od dnia 06 marca 2019 r. na podstawie Uchwały Nr V.28.2019 Rady Miejskiej w Chocianowie z dnia 28 stycznia 2019 r. w sprawie zmiany nazwy i zmiany statutu Chocianowskiego Ośrodka Kultury*

Adres siedziby: **UL. KOŚCIUSZKI 5, 59-140 CHOCIANÓW**

Powołany jako instytucja kultury Uchwałą Nr XII/45/79 Rady Narodowej Miasta i Gminy w Chocianowie z dnia 27 września 1979 r.

Organizatorem Regionalnego Centrum Kultury jest Gmina Chocianów.

Organ prowadzący rejestr: **URZĄD MIASTA I GMINY CHOCIANÓW**

Nazwa rejestru : **REJESTR INSTYTUCJI KULTURY**

Podstawowym zadaniem jednostki jest:

- upowszechnianie kultury,
- zaspokajanie lokalnych potrzeb w zakresie kultury,
- wspieranie lokalnych inicjatyw kulturalnych,
- organizacja imprez kulturalnych,
- wspieranie amatorskiego ruchu artystycznego,
- tworzenie warunków do rozwoju twórczości ludowej,
- współpraca z lokalnymi twórcami kultury.

Regionalne Centrum Kultury działa na podstawie:

- ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 1997 r. Nr 110, poz. 721 z późn. zm.)
- statutu zatwierdzonego przez Radę Miejską w Chocianowie Uchwałą Nr V/45/2003 z dnia 07 lutego 2003 r.

*Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem.*

Regionalne Centrum Kultury prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się w dniu 01.01.2018 r. i kończący się w dnia 31.12.2018 r.

Placówki podległe wchodzące w skład Regionalnego Centrum Kultury:

- Wiejski Ośrodek Kultury w Chocianowcu,
- Wiejski Ośrodek Kultury w Trzebnicach,
- Wiejski Ośrodek Kultury w Parchowie,
- Świetlica Wiejska w Żabicach,
- Świetlica Wiejska w Michałowie,
- Świetlica Wiejska w Ogrodziskach,
- Świetlica Wiejska w Pogorzelskich,
- Świetlica Wiejska w Jabłonowie,
- Świetlica Wiejska w Brunowie.

*Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.*

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w niezmiennym zakresie w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień sporządzenia sprawozdania nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie jej kontynuowania.

*Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.*

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości obowiązującymi jednostki.

„ Jednostka sporządza:

- bilans,
- rachunek zysków i strat w układzie porównawczym,
- informację dodatkową

W sprawozdaniu finansowym RCK wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w następujący sposób:

1. środki trwałe w budowie – w wysokości ogółem kosztów poniesionych na ich nabycie, a w przypadku wytworzenia koszty związane z ich wytworzeniem. W przypadku utraty wartości pomniejszonych o kwoty wynikające z trwałej utraty wartości,
2. inwestycje zaliczane do aktywów trwałych według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
3. inwestycje krótkoterminowe według cen nabycia,
4. środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia, a w przypadku wytworzenia według kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,

5. rzeczowe składniki aktywów obrotowych według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy,
6. należności – w kwocie nominalnej zapłaty,
7. zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty tj. łącznie z naliczonymi odsetkami za nieterminową zapłatę,
8. rezerwy – według uzasadnionej oszacowanej wiarygodnie wartości,
9. kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa według wartości nominalnej,

Do wyceny według cen nabycia lub wytworzenia, cen rynkowych, wartości godziwej stosuje się definicje i określenia dla poszczególnych kategorii cen (wartości) zawarte w art. 28 ust. 2, 3 i 4 ustawy o rachunkowości

Środki trwałe o wartości powyżej 10.000 zł ewidencjonuje się ilościowo – wartościowo i amortyzuje miesięcznie metodą liniową według zasad i stawek amortyzacyjnych. Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok, lecz o wartości nie przekraczającej 10.000 zł odpisuje się w koszty pod datą zakupu i przekazania do używania w pełnej wartości początkowej.

### **INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU**

*Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego- podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia .*

*Rozliczenie majątku trwałego za 2018 r.*

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia (nabycie)	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1.	Urządzenia techniczne	142.624,95			142.624,95
2.	Narzędzia, przyrządy, wyposażenie	162.545,94	12.399,96		174.945,90
3.	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	263.038,59	41.904,08		304.942,67
4.	Wartości niematerialne i prawne	6.362,94	0,00	0,00	6.362,94

Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za 2018 r.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia (amortyzacja bieżąca)	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1.	Urządzenia techniczne	102.310,55	14.194,72		116.505,27
2.	Narzędzia i przyrządy, wyposażenie	120.630,45	9675,00		130.305,45
3.	Umorzenie jednorazowe środków trwałych	263.038,59	41.904,08		304.942,67
4.	Wartości niematerialne i prawne	6.362,94	0,00	0,00	6.362,94

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Gruntów takich w okresie sprawozdawczym jednostka nie posiadała.

Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

W okresie sprawozdawczym pozycja ta w naszej jednostce nie występuje.

Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

W okresie sprawozdawczym nie występowały zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z powyższych tytułów

Stan na początek roku, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy funduszu instytucji kultury

Wyszczególnienie	Stan na pocz. roku	Zmniejszenia	Zwiększenia
Fundusz	29.947,43	0,00	0,00

Stan na koniec roku  
29.947,43

*Stan na początku roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.*

*Stan na początek roku, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy funduszu rezerwowego instytucji kultury*

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Stan na pocz. roku</i>	<i>Zmniejszenia</i>	<i>Zwiększenia</i>
<b>Fundusz rezerwowy</b>	<b>64.732,69</b>	<b>23.817,96</b>	

*Stan na koniec roku*  
**40.914,73**

*Zmniejszenie funduszu rezerwowego wynika z przeksięgowania straty za 2017 rok z Wyniku Finansowego*

*Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy*

Zysk za 2018 rok w wysokości 18.424,57 złotych zostanie przeksięgowany na fundusz rezerwowy zgodnie z art. 29 ust. 3 Ustawy z 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.

*Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.*

\*\* Nie dotyczy

*Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.*

Nie dotyczy

*Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty:*

- *do 1 roku* - 59.822,43
- *od 1 roku do 3 lat* - 0,00
- *powyżej 3 lat do 5 lat* - 0,00
- *powyżej 5 lat* - 0,00

Załącznik nr 4 do bilansu

*Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów*

W 2018 roku rozliczenia międzyokresowe kosztów nie występowały.

*Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju)*

Zobowiązania takie w okresie sprawozdawczym w jednostce nie występowały

*Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe.*

Żadne zobowiązania warunkowe ani poręczenia w jednostce w okresie sprawozdawczym nie występowały

### **INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT**

*Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.*

Dotacja podmiotowa otrzymana od organizatora na działalność bieżącą	-	840.000,00
Pozostałe przychody operacyjne	-	217.145,93
Dotacje	-	3.000,00
Przychody finansowe	-	176,82

*Wysokość i wyjaśnienia przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.*

W okresie sprawozdawczym jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

*Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.*

Żadna z powyższych okoliczności w jednostce nie miała miejsca.

*Wykaz przychodów i kosztów w rozbiciu szczegółowym:*

<b>Przychody ogółem:</b>	-	<b>1.060.322,75</b>
<b>w tym:</b>		
Dotacja podmiotowa od organizatora	-	840.000,00
Inne dotacje	-	3.000,00
Przychody ze sprzedaży usług	-	119.889,45
<b>w tym:</b>		
- wynajem sali	-	45.119,45
- opłata za zajęcia plastyczne, taneczne, muzyczne	-	74.770,00

Pozostałe przychody	-	97.433,30
w tym:		
- darowizny	-	2.550,00
- zwrot za energię	-	8.001,85
- pozostałe przychody	-	68.768,15
- odpisy umorzeniowe	-	18.113,30

<b>Koszty ogółem:</b>	-	<b>1.041.898,18</b>
<b>w tym:</b>		
- zużycie materiałów	-	132.924,58
- usługi obce	-	300.478,77
- wynagrodzenia z tytułu umowy o pracę	-	284.569,54
- wynagrodzenia z tytułu umowy zlecenia i dzieło	-	214.722,36
- składki ZUS z tytułu umowy o pracę	-	46.950,79
- składki ZUS z tytułu umowy zlecenia	-	12.902,13
- inne świadczenia na rzecz pracowników	-	443,40
- składki na Fundusz Pracy	-	7.351,22
- pozostałe koszty rodzajowe	-	17.685,67
- amortyzacja środków trwałych	-	23.869,72

*W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych.*

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

*Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby*

Pozycja taka w jednostce nie występuje.

*Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.*

Zyski i straty nadzwyczajne w roku obrotowym i poprzedzającym w jednostce nie wystąpiły

Stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych na dzień 31 grudnia 2018 roku wynosił 134.926,27 złotych (Załącznik nr 3 do bilansu)

**INFORMACJE O SPRAWACH OSOBOWYCH**

Informacje o :

*Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe*

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Przeciętne zatrudnienie w roku w przeliczeniu na etaty</i>
Administracja	5,75
Obsługa	1,00
Ogółem	6,75

**ISTOTNE ZDARZENIA DOTYCZĄCE ROKU OBROTOWEGO I LAT UBIEGŁYCH  
UJĘTE W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM\***

*Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.*

Nie dotyczy

*Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym*

LOWNA KSIĘGOWA  
Barbara Matykiewicz  
Główny księgowy

Dyrektor



## Raport: Weryfikacja podpisu

Podpis złożony w pliku "INFORMACJA DODATKOWA- 2018.pdf.XAdES" przez "Barbara Matykiewicz" w dniu 2019-03-26 18:11:27, certyfikatem kwalifikowanym o numerze seryjnym 202679653773044534045976027538976150037200240813 wydanym przez CN=COPE SZAFIR - Kwalifikowany,O=Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A.,C=PL, został poprawnie zweryfikowany na podstawie listy CRL o numerze seryjnym 12323 z dnia 2019-03-26T16:16:42Z.

Podpis złożony w pliku "INFORMACJA DODATKOWA- 2018.pdf.XAdES" przez "Marek Dłubała" w dniu 2019-03-26 18:26:08, certyfikatem kwalifikowanym o numerze seryjnym 255864144296253075067716043642814356586715896802 wydanym przez organizationIdentifier=VATPL-5260300517,CN=COPE SZAFIR - Kwalifikowany,O=Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A.,C=PL, został poprawnie zweryfikowany na podstawie listy CRL o numerze seryjnym 2651 z dnia 2019-03-26T15:17:57Z.

## **UZASADNIENIE**

Zgodnie z art. 29 ust 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t. j. Dz. U. z 2018 r. poz. 1983 ze zm.) roczne sprawozdanie finansowe instytucji kultury zatwierdza organizator. W przypadku samorządowej instytucji kultury, roczne sprawozdanie finansowe zatwierdza organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego.