

ZARZĄDZENIE NR 151.2020
BURMISTRZA MIASTA I GMINY CHOCIANÓW

z dnia 4 lipca 2020 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2019 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 2020 r., poz. 713 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 z późn. zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Chocianowie za 2019 rok obejmujące: bilans, rachunek zysków i strat oraz informację dodatkową.

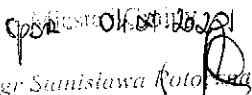
§ 2. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Regionalnego Centrum Kultury w Chocianowie za 2019 rok, obejmujące: bilans, rachunek zysków i strat oraz informację dodatkową.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

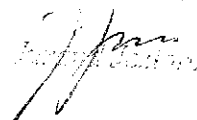
Burmistrz Miasta i Gminy
Chocianów


Tomasz Kulczyński

SKARBNIK


mgr Stanisława Kotońska

RADCA PRAWNY



BIBLIOTEKA PUBLICZNA
MIASTA i GMINY
w Chocianowie
59-140 Chocianów, ul. Tadeusza Kościuszki 3
tel. (076) 830 51 24 NIP 692-23-14-126, K.G. 01041171

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 151.2020
Chocianów, dnia 26.03.2020 r.
Burmistrza Miasta i Gminy Chocianów
z dnia 4 lipca 2020 r.

URZĄD MIASTA I GMINY
W CHOCIANOWIE
2020-03-25
L.dz. 4341
L.dz. _____
Podpis _____

FN / ou
27. 03. 2020
Burmistrz Miasta i Gminy
ul. Ratuszowa 10
59-140 Chocianów.

Skarbnik

30. 03. 2020

Dyrektor Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Chocianowie składa sprawozdanie finansowe za 2019 rok, składające się z:

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

W załączeniu również:

- protokół z dnia 30.01.2020 r. z przeprowadzonej inwentaryzacji kont księgowych według stanu na dzień 31.12.2019 r.,
- protokół z dnia 31.12.2019 r. z przeprowadzonej inwentaryzacji składników majątkowych poprzez porównanie na dzień 31.12.2019 r.,
- kopia protokołu z dnia 31.12.2019 r. z inwentaryzacji kasy,
- kopia protokołu nr 1/2019 z inwentaryzacji druków ścisłego zarachowania z dnia 31.12.2019 r.

DYREKTOR
Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy
w Chocianowie

Sylvia Kondys

Sprawozdanie finansowe Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Chocianowie za 2019 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 2019

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 czytelniczych 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 Uchwała 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 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r., oraz dane porównawcze za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2019 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.

Sprawozdanie finansowe Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Chocianowie za 2019 rok

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.

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 umarzenia 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,

Sprawozdanie finansowe Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Chocianowie za 2019 rok

- 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,
 - 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, 24 marca 2020 r.

Małgorzata Anna Kujawa-Florczak
Elektronicznie
podpisany przez
Małgorzata Anna
Kujawa-Florczak
Data: 2020.03.24
13:23:29 +01'00'

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

Sylwia Kondysz
Elektronicznie
podpisany przez
Sylwia Kondysz
Data: 2020.03.24
13:10:14 +01'00'

.....
Podpis kierownika jednostki

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2019 r.

Jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASYWA		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018			rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A	Aktywa trwałe	0,00	0,00	A	Kapitał (fundusz) własny	4 583,99	-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	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00		- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	433,25	745,91
1	Środki trwałe	0,00	0,00		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00		- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	8 800,58	-312,66
d)	środki transportu	0,00	0,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	17 202,97	10 368,05
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		- długoterminowa	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		- krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00		- krótkoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	e)	inne	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	15 322,97	10 368,05
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	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	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy		
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	inne		
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	15 322,97	10 368,05
B	Aktywa obrotowe	21 786,96	6 151,46	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
I	Zapasy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	521,28	1 065,55
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	521,28	1 065,55
4	Towary	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	14 801,69	9 302,50
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	i)	inne	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 880,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 880,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00		- długoterminowe	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		- krótkoterminowe	1 880,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00				
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	0,00	0,00				
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00			
c)	inne	0,00	0,00			
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III	Inwestycje krótkoterminowe	21 786,96	6 151,46			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	21 786,96	6 151,46			
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	21 786,96	6 151,46			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	21 786,96	6 151,46			
	– inne środki pieniężne	0,00	0,00			
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00			
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00			
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	21 786,96	6 151,46			
				PASYWA razem (suma poz. A i B)	21 786,96	6 151,46

Małgorzata
Anna Kujawa-
Florczak

Elektronicznie
podpisany przez
Małgorzata Anna
Kujawa-Florczak
Data: 2020.03.24
13:18:27 +01'00'

Sylwia
Kondysz

Elektronicznie
podpisany przez
Sylwia Kondysz
Data: 2020.03.24
13:15:18 +01'00'

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od dnia 01.01.2019 r. do dnia 31.12.2019 r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	461 574,80	337 222,80
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	461 574,80	337 222,80
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	Koszty działalności operacyjnej	462 057,70	339 008,46
I	Amortyzacja	0,00	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	31 798,77	33 225,42
III	Usługi obce	44 549,10	10 197,32
IV	Podatki i opłaty, w tym:	1 760,27	1 530,48
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	312 636,07	237 841,00
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	69 677,29	54 556,09
	- emerytalne	30 033,97	23 005,47
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 636,20	1 658,18
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
		0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-462,90	1 795,66
D	Pozostałe przychody operacyjne	9 283,48	1 473,00
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	9 283,48	1 473,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	8 800,58	-312,66
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	8 800,58	-312,66
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I - J - K)	8 800,58	-312,66

Małgorzata
Anna Kujawa-
Florczyk

Elektronicznie
podpisany przez
Małgorzata Anna
Kujawa-Florczyk
Data: 2020.03.24

Sylwia
Kondysz

Elektronicznie
podpisany przez
Sylwia Kondysz
Data: 2020.03.24
13:06:49 +01'00'

Sprawozdanie finansowe Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Chocianowie za 2019 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.

Majątek trwały w 2019 roku.

	Wartość brutto 01.01.2019	Zwiększenia/ Zmniejszenia	Umorzenie/ amortyzacja	Wartość netto 31.12.2019	Nazwa
Środki trwałe (amortyzowane stopniowo)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Konto - 011					
Suma konta 011	0,00	0,00	0,00	0,00	
Pozostałe środki trwałe (amortyzowane jednorazowo)	116.742,33	Zakup + 7.030,82 (sprzęt, regały, krzesła, stoły, laptop) Likwidacja -54,50	123.718,65		Wyposażenie
Konto - 013					
Suma konta 013	116.742,33	+6.976,32	123.718,65	0,00	
Zbiory biblioteczne	238.574,17	Zakup +12.615,46 Dary +726,00 Likwidacja -6.150,77	245.764,86	0,00	Księgozbiór
Konto - 014					
Suma konta 014	238.574,17	+7.190,69	245.764,86	0,00	
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

Konto - 020					Office Professional Plus 2007
	3.344,36	0,00	3.344,36	0,00	2 licencje Windows 7
	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 210
	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
	349,00	0,00	349,00	0,00	Program Senior Edu
	Suma konta 020	71.628,68	0,00	71.628,68	0,00

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.

Sprawozdanie finansowe Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Chocianowie za 2019 rok

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

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.

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 Funduszu Instytucji Kultury na dzień 01.01.2019 r.	- 4 649,84 zł
Zmiany w funduszu instytucji mające wpływ na wartość funduszu:	
- zmniejszenia, zwiększenia	0,00 zł
Stan funduszu na dzień 31.12.2019 r.	- 4 649,84 zł

Stan Funduszu rezerwowego na dzień 01.01.2019 r.	745,91 zł
Zmiany w funduszu rezerwowym mające wpływ na jego wartość	
- zwiększenia (zmniejszenia) - wynik finansowy netto za 2018 r.	- 312,66 zł
Stan funduszu rezerwowego na dzień 31.12.2019 r.	433,25 zł

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

Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy w Chocianowie osiągnęła zysk bilansowy netto w wysokości 8.800,58 zł, który zgodnie z art. 29 ust. 3 i 4 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej zostanie przeniesiony na Fundusz rezerwowy i przeznaczony na pokrycie przyszłych strat instytucji kultury.

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

Sprawozdanie finansowe Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Chocianowie za 2019 rok

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 **15.322,97 zł** wobec:

- kontrahentów - 521,28 zł,

- Urzędu Skarbowego i ZUS-u - 14.801,69 zł.

Termin płatności w/w zobowiązań przypada w roku 2020.

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.

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.

Kwota międzyokresowych rozliczeń przychodów - 1.880,00 zł.

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 31.12.2019 r. - 0,00 zł.

Sprawozdanie finansowe Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Chocianowie za 2019 rok

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

L.p.	Wyszczególnienie	2018		2019	
		wartość	udział %	wartość	udział %
1.	Dotacja podmiotowa	330.000,00	97,86	460.000,00	99,66
2.	Dotacja celowa	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Dotacja celowa z Biblioteki Narodowej	7.200,00	2,14	1.500,00	0,32
4.	Przychody z usług ksero	22,80	0,01	74,80	0,02
	Razem	337.222,80	100,00	461.574,80	100,00

Struktura pozostałych przychodów operacyjnych

L.p.	Wyszczególnienie	2018		2019	
		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.)	1.473,00	100,00	9.283,48	100,00
	Razem	1.473,00	100,00	9.283,48	100,00

2) *Dane o kosztach rodzajowych i pozostałych kosztach operacyjnych.*

Struktura kosztów wg rodzajów

L.p.	Wyszczególnienie	2018		2019	
		wartość	udział %	wartość	udział %
1.	Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zużycie materiałów i energii	33.225,42	9,80	31.798,77	6,88
3.	Wynagrodzenia	237.841,00	70,16	312.636,07	67,67
4.	Świadczenia na rzecz pracowników	54.556,06	16,09	69.677,29	15,08
5.	Usługi obce	10.197,32	3,01	44.549,10	9,64
6.	Podatki i opłaty	1.530,48	0,45	1.760,27	0,38
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	1.658,18	0,49	1.636,20	0,35
	Razem	339.008,46	100,00	462.057,70	100,00

Sprawozdanie finansowe Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Chocianowie za 2019 rok

Struktura kosztów rodzajowych w roku 2018.

- amortyzacja	0,00
- zużycie materiałów	25.728,69
- zużycie energii	6.070,08
- usługi remontowe	688,20
- usługi telekomunikacyjne i pocztowe	3.682,89
- pozostałe usługi obce	40.178,01
- wynagrodzenia	312.636,07
- pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	9.828,15
- składki na ubezpieczenia społeczne i FP	59.849,14
- podatki i opłaty administracyjne	1.760,27
- podróże służbowe	438,26
- pozostałe koszty rodzajowe	1.197,94
- pozostałe koszty operacyjne	0,00
Razem	462.057,70

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 przeznaczonych 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.

Sprawozdanie finansowe Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Chocianowie za 2019 rok

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.

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.

Instytucja 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.

Sprawozdanie finansowe Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Chocianowie za 2019 rok

W roku 2019 w jednostce średnioroczne zatrudnienie wyniosło 10 osób, co w przeliczeniu na etaty daje 8,33.

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w 2019 r.	
	etaty	osoby
Administracja (kierownictwo)	1,25	2
Obsługa (bibliotekarze)	7,08	8
Ogółem	8,33	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 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.

Sprawozdanie finansowe Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Chocianowie za 2019 rok

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.

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

Sprawozdanie finansowe Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Chocianowie za 2019 rok

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 31.12.2019 r.
- rachunek bieżący jednostki - **21.786,96 zł.**

2) Stan należności i zobowiązań na 31.12.2019 r.

Należności - nie stwierdzono

Zobowiązania – 15.322,97 zł.

<i>rozrachunki z dostawcami</i>	521,28
<i>rozrachunki z Urzędem Skarbowym</i>	1.717,00
<i>rozrachunki z ZUS</i>	13.084,69
Razem	15.322,97

Chocianów, 24 marca 2020 r.

Małgorzata Anna
Kujawa-Florczak
Elektronicznie
podpisany przez
Małgorzata Anna
Kujawa-Florczak
Data: 2020.03.24
13:20:36 +01'00'

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

Sylwia Kondysz
Elektronicznie
podpisany przez
Sylwia Kondysz
Data: 2020.03.24
13:13:32 +01'00'

.....
Podpis kierownika jednostki

PROTOKÓŁ

z przeprowadzonej inwentaryzacji kont księgowych według stanu na dzień **31.12.2019 r.**

Inwentaryzację w drodze weryfikacji przeprowadziła Główna Księgowa - Małgorzata Kujawa-Florczak 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	123.718,65	0,00	Saldo prawidłowe
014	Zbiory biblioteczne	245.764,86	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	123.718,65	Saldo prawidłowe
073	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	71.628,68	Saldo prawidłowe
074	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	0,00	245.764,86	Saldo prawidłowe
101	Kasa	0,00	0,00	Saldo prawidłowe
131	Rachunek bieżący	21.786,96	0,00	Saldo prawidłowe
142	Środki pieniężne w drodze	0,00	0,00	Saldo prawidłowe
202	Rozrachunki z dostawcami	0,00	521,28	Saldo prawidłowe
225	Rozrachunki publiczno-prawne	0,00	1.717,00	Saldo prawidłowe
229	Rozrachunki z tytułu ubezpieczeń - ZUS	0,00	13.084,69	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		433,25	Saldo prawidłowe
820	Rozliczenie wyniku finansowego	0,00	0,00	Saldo prawidłowe
840	Rozliczenie międzyokresowe przychodów		1.880,00	Saldo prawidłowe
860	Wynik finansowy		8.800,58	Saldo prawidłowe
Razem:		467.548,99	467.548,99	

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach.

W załączeniu:

Załącznik nr 1 - szczegółowy spis sald kont księgi głównej.

Załącznik nr 2 - kopia potwierdzenia salda bankowego.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Margorzata Kujawa-Florczak
mgr Margorzata Kujawa-Florczak

Sporządził

DYREKTOR
Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy
w Chocianowie

Sylvia Kondysz

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	123.718,65	0,00	Księgi inwentarzowe, zestawienie obrotów i sald	BPMiG - 78.597,26 Filia dla Dzieci - 18.504,11 Filia w Trzebnicach - 8.363,04 Filia w Parchowie - 9.791,37 Filia w Szklarach Dolnych - 8.462,87
014	245.764,86	0,00	Księgi inwentarzowe, zestawienie obrotów i sald	BPMiG - 127.924,99 Filia dla Dzieci - 37.133,09 Filia w Trzebnicach - 27.336,95 Filia w Parchowie - 25.674,81 Filia w Szklarach Dolnych - 27.695,02
020	71.628,68	0,00	Księgi inwentarzowe, zestawienie obrotów i sald, raport o środkach trwałych	Program WORD - 365,00 Program REWIZOR GT - 1.403,00 Program MSCFFICE - 650,00 Program Gratyfikant - 1.573,80 Program Office 210 - 823,00 Program Office 210 - 841,40 Program Office Professional 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 Professional Plus 2010 (7 licencji) - 7 x 2.454,29 = 17.180,03 Program Office Multi-Langue (7licencji) - 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	Zestawienie obrotów i sald	Kwota - 0,00
072	0,00	123.718,65	Księgi inwentarzowe, zestawienie obrotów i sald	Kwota - 123.718,65
073	0,00	71.628,68	Księgi inwentarzowe, zestawienie obrotów i sald	Kwota 71.628,68
074	0,00	245.764,86	Księgi inwentarzowe, zestawienie obrotów i sald	Kwota - 245.764,86
101	0,00	0,00	Zestawienie obrotów i sald	Kwota - 0,00
142	0,00	0,00	Zestawienie obrotów i sald	Kwota - 0,00
131*	21.786,96	0,00	Potwierdzenie salda, wyciąg bankowy	Kwota - 21.786,96
202	0,00	521,28	Zestawienie obrotów i sald, faktury	Fa: 4580015749 - 215,14 Fa: D/30/24/0075011/0260120R - 151,04
225	0,00	1.717,00	Lista płac nr 12/2019, 13/2019, zbiorcze zestawienie wypłat za m-c 12/2019, zestawienie obrotów i sald	Zaliczka na podatek za m-c 12/2019 - 1.717,00
229	0,00	13.084,69	Lista płac nr 12/2019, 13/2019, deklaracja ZUS DRA 01.12.2019, zestawienie obrotów i sald	Składki na ubezpieczenia społeczne - 10.154,90 Składki na ubezpieczenie zdrowotne - 2.490,92 Składki na Fundusz Pracy - 438,87
231	0,00	0,00	Zestawienie obrotów i sald	Kwota - 0,00

234	0,00	0,00	Zestawienie obrotów i sald	Kwota - 0,00
249	0,00	0,00	Zestawienie obrotów i sald	Kwota - 0,00
401	0,00	0,00	Zestawienie obrotów i sald	Kwota - 0,00
402	0,00	0,00	Zestawienie obrotów i sald	Kwota - 0,00
403	0,00	0,00	Zestawienie obrotów i sald	Kwota - 0,00
404	0,00	0,00	Zestawienie obrotów i sald	Kwota - 0,00
405	0,00	0,00	Zestawienie obrotów i sald	Kwota - 0,00
406	0,00	0,00	Zestawienie obrotów i sald	Kwota - 0,00
407	0,00	0,00	Zestawienie obrotów i sald	Kwota - 0,00
408	0,00	0,00	Zestawienie obrotów i sald	Kwota - 0,00
409	0,00	0,00	Zestawienie obrotów i sald	Kwota - 0,00
410	0,00	0,00	Zestawienie obrotów i sald	Kwota - 0,00
411	0,00	0,00	Zestawienie obrotów i sald	Kwota - 0,00
412	0,00	0,00	Zestawienie obrotów i sald	Kwota - 0,00
490	0,00	0,00	Zestawienie obrotów i sald	Kwota - 0,00
500	0,00	0,00	Zestawienie obrotów i sald	Kwota - 0,00
550	0,00	0,00	Zestawienie obrotów i sald	Kwota - 0,00
551	0,00	0,00	Zestawienie obrotów i sald	Kwota - 0,00
552	0,00	0,00	Zestawienie obrotów i sald	Kwota - 0,00
700	0,00	0,00	Zestawienie obrotów i sald	Kwota - 0,00
740	0,00	0,00	Zestawienie obrotów i sald	Kwota - 0,00
741	0,00	0,00	Zestawienie obrotów i sald	Kwota - 0,00
760	0,00	0,00	Zestawienie obrotów i sald	Kwota - 0,00
761	0,00	0,00	Zestawienie obrotów i sald	Kwota - 0,00
800	4.649,84	0,00	Zestawienie obrotów i sald	Kwota - 4.649,84
810	0,00	433,25	Zestawienie obrotów i sald	Kwota - 433,25
820	0,00	0,00	Zestawienie obrotów i sald	Kwota - 0,00
840	0,00	1.880,00	Zestawienie obrotów i sald	Kwota - 1.880,00
860	0,00	8.800,58	Zestawienie obrotów i sald	Kwota - 8.800,58
SUMA	467.548,99	467.548,99		

Chocianów, dnia 30.01.2020 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Małgorzata Kujawa-Florczak

Sporządził

DYREKTOR
Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy
w Chocianowie
Sylvia Kondysz

Zatwierdził

Załącznik nr 2

BIBLIOTEKA PUBLICZNA MIASTA I GMINY W CHOCIANOWIE

TADEUSZA KOŚCIUSZKI 3
59-140 CHOCIANÓW

BANK SPÓŁDZIELCZY

we Wschowie

dnia 2020.01.10

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 2019.12.31 wymienione poniżej salda.

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

NOMOCNIK ZARZĄDU BS

Anna Siota

PEŁNOMOCNIK ZARZĄDU BS

(stempel) Małgorzata Nowosińska-Przybysz

Numer klienta: 1621323		
Konto	Uwaga	Kwota
17 8669 0001 0162 1323 2000 0001		21 786.96 PLN Ma
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

SALDO ZGODNE

16.01.2020

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Kujawa-Florczak

BIBLIOTEKA PUBLICZNA
MIASTA I GMINY
w Chocianowie
59-140 Chocianów, ul. Tadeusza Kościuszki
tel. (076) 818 51 24 NIP: 697-22-14-124, REGON 1411041

Chocianów, dnia 31.12.2019

PROTOKÓŁ

Z przeprowadzonej inwentaryzacji składników majątkowych przez porównanie

Na podstawie zarządzenia Dyrektora BPMiG w Chocianowie nr 19/2019 z dnia 12.11.2019 komisja w składzie:

1. Przewodnicząca – Krystyna Bembnowicz
2. Członek – Ditta Kłosowska
3. Członek – Magdalena Jessa

dokonała w dniu 31.12.2019 w obecności Dyrektora Biblioteki – Kondysz Sylwii oraz Głównej Księgowej – Małgorzaty Kujawy – Florczak, inwentaryzacji stanu składników majątkowych Biblioteki, poprzez porównanie stanów widniejących w księgach rachunkowych ze stanami widniejącymi w księgach inwentarzowych.

Komisja stwierdza, że na dzień 31.12.2019 stan składników majątkowych Biblioteki przedstawia się następująco:

1. Stan wg zestawienia obrotów i sald z dnia 31.12.2019

sporządzonego na podstawie prowadzonych wcześniej rejestrów: RK, RKK, RB, RPŁ, PK, RS

Nazwa Biblioteki	Wartość środków trwałych amortyzowanych stopniowo	Wartość środków trwałych amortyzowanych jednorazowo (wyposażenie)	Wartość zbiorów bibliotecznych	Wartość wartości niematerialnych i prawnych
BPMiG	0,00	123 718,65	245 764,86	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	78 597,26	127 924,99	71 628,68
Filia dla Dzieci	0,00	18 504,11	37 133,09	0,00
Filia w Parchowie	0,00	9 791,37	25 674,81	0,00
Filia w Trzebnicach	0,00	8 363,04	27 336,95	0,00
Filia w Szklarach Dol.	0,00	8 462,87	27 695,02	0,00
SUMA	0,00	123 718,65	245 764,86	71 628,68

Podpisy komisji:

1. Przewodnicząca - *K. Bembnowicz*
2. Członek - *D. Kłosowska*
3. Członek - *Magdalena Jessa*

Protokół

z inwentaryzacji kasy BPMiG w Chocianowie przeprowadzonej
w dniu 31.12.2019r. w godz. 9.00 – 9.30

Komisja w składzie:

1. Ditta Kłosowska – Przewodnicząca
2. Joanna Smalarz – 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 1/2019 do nr 12/2019 za okres od 02.01.2019r. do 31.12.2019r., który wynosi 0,00zł.
3. W kasie BPMiG w Chocianowie były przechowywane bloczki używanych wpłaty KP:
- od nr 1/19 do nr 20/19, od nr 21/19 do nr 30/19, od nr 31/19 do nr 37/19 w których były ujmowane wszystkie wpłaty za – przetrzymanie książek, za kserowanie i sprzedaż cegiełek. Ostatni wykorzystany dowód wpłaty KP nr 37/19 z dnia 31.12.2019r.
4. W kasie BPMiG w Chocianowie są przechowywane bloczki używanych dowodów rozchodu KW:
- od nr 1/19 do nr 15/19, od nr 16/19 do nr 18/19, w których ujmowane są wypłaty z kasy. Ostatni wykorzystany dowód wypłaty KW nr 18/19 z dnia 31.12.2019r.
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 1/19, 2/19, 3/19, 4/19, 5/19, 6/19, 7/19, 8/19, 9/19, 10/19, 11/19, 12/19 – kopie.
7. Protokół sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden pozostawiono w kasie.
8. Stan na 31.12.2019r. jest zgodny ze stanem dnia spisu, tj. 31.12.2019r.

Komisja:

D. Kłosowska
Joanna Smalarz
Jolanta Dołhun

Osoba materialnie odpowiedzialna

K. Bembnowicz

Protokół 1/2019
Z inwentaryzacji druków ścisłego zarachowania
BPMiG w Chocianowie

przeprowadzonej w dniu 31.12.2019 r. w godz. od 8.00 – 8.30 przez zespół w składzie:

1. Ditta Kłosowska - Przewodnicząca
2. Joanna Smalarz - Członek
3. Jolanta Dothun – Członek

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

Kondysz Sylwię – Dyrektora

W toku inwentaryzacji stwierdzono druki:

- cegiełki nr 125/2019 do nr 135/2019
- cegiełki nr 150/2019 do nr 155/2019

Nie wykorzystano 16 cegiełek.

- kwitariusze przychodowe:

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

W 2019r. zapisano od nr AM 458325 do nr AM 458327 na kwotę: 11,20zł.

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

W 2019r. zapisano od nr AM 458241 do nr AM 458245 na kwotę 20,00zł.

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

W 2019r. zapisano od nr AM 458122 do nr AM 458130 na kwotę: 28,20zł.

- Wypożyczalnia dla Dorosłych od nr Ap 7508601 do nr Ap 7508700.

W 2019. zapisano od nr Ap 7508608 do nr Ap 7508697 na kwotę 373,00 zł.

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

W 2019r. zapisano od nr AO 988361 do nr AO 988397 na kwotę 136,40 zł.

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.

W związku z rezygnacją ze sprzedaży cegiełek od 01.01.2020r., druki zostały zniszczone w obecności w/w komisji.

Komisja:

D. Kłosowska
.....

Joanna Smalarz
.....

Jolanta Dothun
.....

Osoba odpowiedzialna

DYREKTOR
..... Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy
w Chocianowie
Sylwia Kondysz



REGIONALNE
CENTRUM KULTURY
w Chocianowie

FN
18.06.2020

Kardus
19.06.2020

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 151.2020
Burmistrza Miasta i Gminy Chocianów
z dnia 4 lipca 2020 r.

Chocianów dnia 17-06-2020 roku

RCK..KA...3327.1.....2020

URZĄD MIASTA I GMINY
W CHOCIANOWIE
W PŁYNYŁO

2020-06-18

AGENCIARIA OGOLNA

L.dz. 4280

L.dz. Podpis. *del*

Pan Tomasz Kulczyński
Burmistrz Miasta i Gminy
Chocianów
Ul. Ratuszowa 10
59-140 Chocianów

Regionalne Centrum Kultury w Chocianowie przedkłada *Sprawozdanie finansowe za 2019 rok* w którego skład wchodzi:

1. Bilans instytucji kultury za 2019 rok
 - Załącznik nr 1 do bilansu – Bilans zamknięcia – sposób przeprowadzenia inwentaryzacji stanu aktywów i pasywów na dzień 31 grudnia 2019 roku
 - Załącznik nr 2 do bilansu – Protokół inwentaryzacji stanu aktywów i pasywów przeprowadzony drogą weryfikacji sald na dzień 31 grudnia 2019 roku
 - Załącznik nr 3 do bilansu – Zestawienie potwierdzeń sald do bilansu zamknięcia w zakresie środków pieniężnych na rachunkach bankowych na dzień 31 grudnia 2019 roku
 - Załącznik nr 4 do bilansu – Stan zobowiązań i należności według stanu na dzień 31 grudnia 2019 roku
 - Załącznik nr 5 do bilansu – Oświadczenie o przeprowadzeniu inwentaryzacji składników majątkowych na dzień 31 grudnia 2019 roku
2. Rachunek zysków i strat sporządzony w wariantcie porównawczym na dzień 31 grudnia 2019 roku
3. Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok 2019

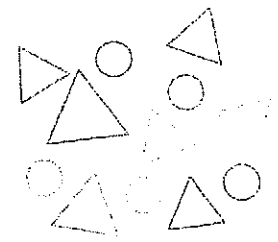
z upoważnienia
Kordyn tylica



REGIONALNE CENTRUM KULTURY
Ul. Kościuszki 5, 59-140 Chocianów
tel./fax 76 818 55 80
NIP 692 00 00 680, Regon 000287289

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



BILANS INSTYTUCJI KULTURY sporządzony na dzień 31-12-2019 roku

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
A. AKTYWA TRWAŁE	70 760,13	79 252,45
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	70 760,13	79 252,45
1. Środki trwałe	70 760,13	79 252,45
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	26 119,68	19 028,76
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	44 640,45	60 223,69
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od innych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	139 598,21	34 585,83
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	4 671,94	9 891,65
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Należności od jednostek pozostałych	4 671,94	9 891,65
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: do 12 miesięcy	0,00	0,00
powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	4 671,94	9 891,65
III. Inwestycje krótkoterminowe	134 926,27	24 694,18
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	134 926,27	24 694,18
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	134 926,27	24 694,18
środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	134 926,27	24 694,18
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Aktywa razem	210 358,34	113 838,28

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
A. FUNDUSZ WŁASNY	89 286,73	926,98
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	29 947,43	29 947,43
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	40 914,73	59 339,30
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII. Zysk (strata) netto	18 424,57	-88 359,75
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	121 071,61	112 911,30
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	64 896,37	71 584,51
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	64 896,37	71 584,51
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: do 12 miesięcy	59 423,43	48 260,86
powyżej 12 miesięcy	59 423,43	48 260,86
b) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
c) z tytułu wynagrodzeń	57,00	23 323,65
d) inne	342,00	0,00
3. Fundusze specjalne	5 073,94	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Długoterminowe	56 175,24	41 326,79
2. Krótkoterminowe	56 175,24	41 326,79
Pasywa razem	210 358,34	113 838,28

Chocianów 30-03-2020 roku

Główna Księgowa

Beata Kłoszaniek
 Podpisany
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR

Regionalnego Centrum Kultury

Podpis kierownika jednostki, jeżeli jednostką
 kieruje organ, lub kierownika wszystkich
 członków tego organu



WYGENEROWANO: 2020-06-17
12:24:05+02:00

WeryfikacjaPodpisu.pl - Usługa zaufania

Elektroniczne Poświadczenie Weryfikacji (EPW)

194436fb00862216e4d4edc86d0ad88a43089ba2541a183f08f9fc6f4b4f9567

identyfikator weryfikacji

bilans RCK 2019.pdf.xml

md5: 6dd52fccb00358589c1ab026a25968

Nazwa uploadowanego pliku

1.

Integralność:	Zachowana - podpisane dane nie zostały zmodyfikowane od czasu ich elektronicznego uwierzytelnienia
Podpisujący:	BEATA KOKOSZANEK
Rodzaj uwierzytelnienia:	Podpis zaufany (Minister Cyfryzacji Pieczęć Podpisu Zaufanego 1)
Deklarowany czas złożenia podpisu:	2020-06-17T11:30:33.915+02:00

2.

Integralność:	Zachowana - podpisane dane nie zostały zmodyfikowane od czasu ich elektronicznego uwierzytelnienia
Podpisujący:	JULITA SAMBOR
Rodzaj uwierzytelnienia:	Podpis zaufany (Minister Cyfryzacji Pieczęć Podpisu Zaufanego 1)
Deklarowany czas złożenia podpisu:	2020-06-17T11:51:21.916+02:00

2020-06-17 12:22:58+02:00

czas weryfikacji

MADKOM SA (KRS: 0000394954)

Dostawca usług zaufania (art. 3, pkt 19 eIDAS)

Niniejsze poświadczenie w oryginale ma postać elektroniczną. Autentyczność poświadczenia sprawdzisz, podając unikalny identyfikator weryfikacji na <https://WeryfikacjaPodpisu.pl>.

pieczęć jednostki

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT INSTYTUCJI KULTURY sporządzony na dzień 31-12-2019 roku
 (wariant porównawczy)

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	840 000,00	1 600 000,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów (w tym usług)	840 000,00	1 600 000,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	1 041 898,18	1 900 400,00
I	Amortyzacja	23 869,72	17 214,68
II	Zużycie materiałów i energii	132 924,58	188 464,00
III	Usługi obce	300 478,77	952 376,88
IV	Podatki i opłaty, w tym: podatek akcyzowy	0,00 0,00	0,00 0,00
V	Wynagrodzenia	499 291,90	609 862,39
VI	Ubezpieczenia i inne świadczenia	67 204,14	85 125,39
VII	Inne świadczenia na rzecz pracowników	443,40	2 079,00
VIII	Pozostałe koszty rodzajowe	17 685,67	45 277,66
IX	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-201 898,18	-300 400,00
D	Pozostałe przychody operacyjne	220 145,93	212 062,80
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	3 000,00	28 496,00
III	Inne przychody operacyjne	217 145,93	183 566,80
IV	Dotacje rozwojowe	0,00	0,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	21,60
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,00	21,60
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	18 247,75	-88 358,80
G	Przychody finansowe	176,82	10,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach,	0,00	0,00
II	Odsetki	176,82	10,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,00	10,95
I	Odsetki	0,00	10,95
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	18 424,57	-88 359,75
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	Zysk (strata) brutto (L±J)	18 424,57	-88 359,75
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększ. straty)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	18 424,57	-88 359,75

Chocianów 30-03-2020 roku

Główna Księgowa

Beata Kokoszaniek

Podpis osoby której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR
 Regionalnego Centrum Kultury

Julita Sumbor

Podpis kierownika jednostki,
 a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy,
 wszystkich członków tego organu



WYGENEROWANO: 2020-06-17
12:27:18+02:00

WeryfikacjaPodpisu.pl - Usługa zaufania

Elektroniczne Poświadczenie Weryfikacji (EPW)

0be15d627872e6a60157692c6836470158f3857f677e132da6615fa7769829fb

identyfikator weryfikacji

rachunek zysków i strat RCK 2019.pdf.xml

md5: a8d659e81c347251e80509d3fe0c9b7d

Nazwa uploadowanego pliku

1.		
Integralność:		Zachowana - podpisane dane nie zostały zmodyfikowane od czasu ich elektronicznego uwierzytelnienia
Podpisujący:		BEATA KOKOSZANEK
Rodzaj uwierzytelnienia:		Podpis zaufany (Minister Cyfryzacji Pieczęć Podpisu Zaufanego 1)
Deklarowany czas złożenia podpisu:		2020-06-17T11:32:33.321+02:00
2.		
Integralność:		Zachowana - podpisane dane nie zostały zmodyfikowane od czasu ich elektronicznego uwierzytelnienia
Podpisujący:		JULITA SAMBOR
Rodzaj uwierzytelnienia:		Podpis zaufany (Minister Cyfryzacji Pieczęć Podpisu Zaufanego 1)
Deklarowany czas złożenia podpisu:		2020-06-17T11:56:05.309+02:00

2020-06-17 12:27:05+02:00

czas weryfikacji

MADKOM SA (KRS: 0000394954)

Dostawca usług zaufania (art. 3, pkt 19 eIDAS)

Niniejsze poświadczenie w oryginale ma postać elektroniczną. Autentyczność poświadczenia sprawdzisz, podając unikalny identyfikator weryfikacji na <https://WeryfikacjaPodpisu.pl>.

**INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
REGIONALNEGO CENTRUM KULTURY
ZA 2019 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**
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 01.01.2019 r. i kończący się w dnia 31.12.2019 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, zmienionej nowelizacją z dnia 15 grudnia 2016 roku.

Jednostka sporządza:

- bilans,
- rachunek zysków i strat w układzie porównawczym,
- informację dodatkową obejmując wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia

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 2019 r.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia (nabycie)	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1.	Urządzenia techniczne	142 624,95	0,00	0,00	142 624,95
2.	Narzędzia, przyrządy, wyposażenie	174 945,90	25 707,00	0,00	200 652,90
3.	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	304 942,67	54 960,64	0,00	359 903,31
4.	Wartości niematerialne i prawne	6 362,94	0,00	0,00	6 362,94

Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za 2019 r.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia (amortyzacja bieżąca)	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1.	Urządzenia techniczne	116 505,27	7 090,92	0,00	123 596,19
2.	Narzędzia i przyrządy, wyposażenie	130 305,45	10 123,76	0,00	140 429,21
3.	Umorzenie jednorazowe środków trwałych	304 942,67	91 411,80	36 451,16	396 354,47
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

Wyszczególnienie	Stan na pocz. roku	Zmniejszenia	Zwiększenia
Fundusz rezerwowy	40 914,73		18 424,57

Stan na koniec roku

59 339,30

Zwiększenie funduszu rezerwowego wynika z przekięgowania zysku za 2018 rok z Wyniku Finansowego.

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

Strata za 2019 rok w wysokości 88 359,75 złotych zostanie pokryta z fundusz rezerwowego w kwocie 59 339,30 zł a pozostała jej część tj. 29 020,45 zł zostanie pokryta z funduszu instytucji kultury 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 | - | 67 282,09 zł |
| • od 1 roku do 3 lat | - | 0,00 zł |
| • powyżej 3 lat do 5 lat | - | 0,00 zł |
| • powyżej 5 lat | - | 0,00 zł |

Załącznik nr 4 do bilansu

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów

W 2019 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 - 1 600 000,00 zł

Pozostałe przychody operacyjne	-	183 566,80 zł
Dotacje innych instytucji na zadania bieżące	-	28 496,00 zł
Przychody finansowe	-	10,00 zł

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:

Przychody ogółem:	-	1 812 072,80 zł
w tym:		
<i>Dotacja podmiotowa od organizatora</i>	-	<i>1 600 000,00 zł</i>
<i>Inne dotacje</i>	-	<i>28 496,00 zł</i>
<i>Przychody ze sprzedaży usług</i>	-	<i>126 897,49 zł</i>
w tym:		
- wynajem sali	-	40 422,49 zł
- opłata za zajęcia plastyczne, taneczne, muzyczne	-	86 475,00 zł
<i>Pozostałe przychody</i>	-	<i>56 679,31 zł</i>
w tym:		
- darowizny	-	3 650,00 zł
- zwrot za energię	-	6 662,82 zł
- pozostałe przychody	-	31 508,04 zł
- odpisy umorzeniowe	-	14 848,45 zł
- odsetki uzyskane	-	10,00 zł
Koszty ogółem:	-	1 900 400,00 zł
w tym:		
- zużycie materiałów	-	188 464,00 zł
- usługi obce	-	952 376,88 zł
- wynagrodzenia z tytułu umowy o pracę	-	369 636,84 zł
- wynagrodzenia z tytułu umowy zlecenia i dzieła	-	240 225,55 zł
- składki ZUS z tytułu umowy o pracę	-	58 984,89 zł
- składki ZUS z tytułu umowy zlecenia	-	18 297,71 zł
- inne świadczenia na rzecz pracowników	-	2 079,00 zł
- składki na Fundusz Pracy	-	7 842,79 zł
- pozostałe koszty rodzajowe	-	45 277,66 zł
- amortyzacja środków trwałych	-	17 217,68 zł
<i>Pozostałe koszty finansowe i operacyjne</i>	-	<i>32,55 zł</i>

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 2019 roku wyniósł **24 694,18** 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	6,13
Obsługa	1,00
Ogółem	7,13

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

Główna Księgowa

.....
Beata Kokoszaneck

Główny Księgowy

D Y R E K T O R
Regionalnego Centrum Kultury

.....
Julita Sambor

Dyrektor



WYGENEROWANO: 2020-06-17
12:26:20+02:00

WeryfikacjaPodpisu.pl - Usługa zaufania

Elektroniczne Poświadczenie Weryfikacji (EPW)

e10f16cf79367c5706573046e71e67d637e06d6ceb322249000335883aec8883

identyfikator weryfikacji

informacja dodatkowa RCK 2019.pdf.xml

md5: 010ea3e7118dfa3b5feda9d213a4e0a

Nazwa uploadowanego pliku

- | | |
|------------------------------------|--|
| Integralność: | Zachowana - podpisane dane nie zostały zmodyfikowane od czasu ich elektronicznego uwierzytelnienia |
| Podpisujący: | BEATA KOKOSZANEK |
| Rodzaj uwierzytelnienia: | Podpis zaufany (Minister Cyfryzacji Pieczęć Podpisu Zaufanego 1) |
| Deklarowany czas złożenia podpisu: | 2020-06-17T11:36:21.275+02:00 |
- | | |
|------------------------------------|--|
| Integralność: | Zachowana - podpisane dane nie zostały zmodyfikowane od czasu ich elektronicznego uwierzytelnienia |
| Podpisujący: | JULITA SAMBOR |
| Rodzaj uwierzytelnienia: | Podpis zaufany (Minister Cyfryzacji Pieczęć Podpisu Zaufanego 1) |
| Deklarowany czas złożenia podpisu: | 2020-06-17T11:54:26.707+02:00 |

2020-06-17 12:25:55+02:00

czas weryfikacji

MADKOM SA (KRS: 0000394954)

Dostawca usług zaufania (art. 3, pkt 19 eIDAS)

Niniejsze poświadczenie w oryginale ma postać elektroniczną. Autentyczność poświadczenia sprawdzisz, podając unikalny identyfikator weryfikacji na <https://WeryfikacjaPodpisu.pl>.

B Z na dzień 31 grudnia 2019 roku
Sposób przeprowadzenia inwentaryzacji stanu aktywów i pasywów na dzień 31 grudnia 2019 r.

Lp.	Symbol konta	Nazwa konta bilansowego	Stan konta po przeprowadzeniu inwentaryzacji								
			OGÓLEM		w tym droga:						
			WN	MA	spisu z natury		pisemnego potwierdzenia sald		weryfikacji stanu ewidencyjnego		
					WN	MA	WN	MA	WN	MA	
1	011	Środki trwałe	343 277,85		343 277,85					0,00	
2	013	Pozostałe środki trwałe	359 903,31		359 903,31					0,00	
3	020	Wartości niematerialne i prawne powyżej kwoty 3.500 zł	6 362,94		6 362,94					0,00	
4	071	Umorzenie środków trwałych		264 025,40							264 025,40
5	072	Umorzenie pozostałych środków trwałych		359 903,31							359 903,31
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	799,08					799,08			
9	133	Inne rachunki bankowe	23 895,10					23 895,10			
10	201	Rozrachunki z odbiorcami	2 398,32	1 000,15						2 398,32	1 000,15
11	202	Rozrachunki z dostawcami	127,85	45 695,71						127,85	45 695,71
12	204	Rozrachunki z uczestnikami sekcji	7 290,00	1 565,00						7 290,00	1 565,00
13	222	Rozrachunki z PZU		173,50							173,50
14	225	Rozrachunki publiczno-prawne (Urząd Starbowy)		3 099,00							3 099,00
15	229	Rozrachunki z ZUS		18 313,88							18 313,88
16	240	Załączki od najemców za media		1 737,27							1 737,27
17	249	Pozostałe rozrachunki	75,48							75,48	
18	400	Amortyzacja	17 214,68							17 214,68	
19	401	Zużycie materiałów i energii	188 464,00							188 464,00	
20	402	Usługi obce	952 376,88							952 376,88	
21	403	Wynagrodzenia	609 862,39							609 862,39	
22	404	Ubezpieczenia społeczne	85 125,39							85 125,39	
23	405	Inne świadczenia na rzecz pracowników	2 079,00							2 079,00	
24	407	Pozostałe koszty rodzajowe	45 277,66							45 277,66	
25	490	Rozliczenie kosztów		1 883 185,32							1 883 185,32
26	500	Koszty bezpośrednie zadań statutowych	1 086 082,25							1 086 082,25	
27	550	Koszty utrzymania otatów	462 132,04							462 132,04	

SPRAWOZDANIE FINANSOWE REGIONALNEGO CENTRUM KULTURY ZA 2019 ROK

Lp.	Symbol konta	Nazwa konta bilansowego	Stan konta po przeprowadzeniu inwentaryzacji								
			OGOLEM		w tym droga:						
					spisu z natury		pisemnego potwierdzenia sald		weryfikacji stanu ewidencyjnego		
			WN	MA	WN	MA	WN	MA	WN	MA	
28	551	Koszty utrzymania obiektów	175 021,89							175 021,89	
29	552	Koszty ogólnozakładowe	159 949,14							159 949,14	
30	740	Dotacje budżetowe - podmiotowe		1 600 000,00							1 600 000,00
31	743	Dotacje Innych Instytucji na zadania bieżące		28 496,00							28 496,00
32	750	Przychody finansowe		10,00							10,00
33	751	Koszty finansowe	10,95							10,95	
34	760	Pozostałe przychody operacyjne		183 566,80							183 566,80
35	761	Pozostałe koszty operacyjne	21,60							21,60	
36	800	Fundusz instytucji kultury		29 947,43							29 947,43
37	803	Fundusz rezerwy instytucji kultury		59 339,30							59 339,30
38	846	Rozliczenia międzyokresowe przychodów majątku trwałego		41 326,79							41 326,79
Razem			152 717,90	4 527 747,80	700 543,10	0,00	24 694,19	0,00	3 701 509,57	4 527 747,80	

Chocianów, dnia 30.03.2020 r.

Główna Księgowa

Beata Kokošanek

DYREKTOR
Regionalnego Centrum Kultury

Julita Sambor



WYGENEROWANO: 2020-06-17
12:38:38+02:00

WeryfikacjaPodpisu.pl - Usługa zaufania

Elektroniczne Poświadczenie Weryfikacji (EPW)

7838d6d4f756fcf3f5bb910f31c676322aa8f8c35b6bd15bd28de9d93ec46705

Identyfikator weryfikacji

załącznik nr 1 RCK 2019.pdf.xml

md5: 834b14016ba13327ded3d86cf454904c

Nazwa uploadowanego pliku

1.

Integralność:

Zachowana - podpisane dane nie zostały zmodyfikowane od czasu ich elektronicznego uwierzytelnienia

Podpisujący:

BEATA KOKOSZANEK

Rodzaj uwierzytelnienia:

Podpis zaufany (Minister Cyfryzacji Pieczęć Podpisu Zaufanego 1)

Deklarowany czas złożenia podpisu:

2020-06-17T11:37:47.455+02:00

2.

Integralność:

Zachowana - podpisane dane nie zostały zmodyfikowane od czasu ich elektronicznego uwierzytelnienia

Podpisujący:

JULITA SAMBOR

Rodzaj uwierzytelnienia:

Podpis zaufany (Minister Cyfryzacji Pieczęć Podpisu Zaufanego 1)

Deklarowany czas złożenia podpisu:

2020-06-17T12:01:12.081+02:00

2020-06-17 12:38:19+02:00

czas weryfikacji

MADKOM SA (KRS: 0000394954)

Dostawca usług zaufania (art. 3, pkt 19 eIDAS)

Niniejsze poświadczenie w oryginale ma postać elektroniczną. Autentyczność poświadczenia sprawdzisz, podając unikalny identyfikator weryfikacji na <https://WeryfikacjaPodpisu.pl>.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE REGIONALNEGO CENTRUM KULTURY
ZA 2019 ROK

Załącznik nr 2

PROTOKÓŁ

z inwentaryzacji stanu aktywów i pasywów przeprowadzonej drogą weryfikacji sald na dzień 31 grudnia 2019 r.

Lp.	Nr konta	Nazwa konta bilansowego	STAN KONTA			
			Przed weryfikacją		Po weryfikacji	
			WN	MA	WN	MA
1	011	Środki trwałe	343 277,85		343 277,85	
2	013	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	359 903,31		359 903,31	
3	020	Wartości niematerialne i prawne powyżej kwoty 3.500	6 362,94		6 362,94	
4	071	Umorzenie środków trwałych		264 025,40		264 025,40
5	072	Umorzenie pozostałych środków trwałych		359 903,31		359 903,31
6	073	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych poniżej kwoty 3.500		6 362,94		6 362,94
7	131	Rachunek bieżący	799,08		799,08	
8	133	Inne rachunki bankowe	23 895,10		23 895,10	
9	201	Rozrachunki z odbiorcami	2 398,32	1 000,15	2 398,32	1 000,15
10	202	Rozrachunki z dostawcami	127,85	45 695,71	127,85	45 695,71
11	204	Rozrachunki z uczestnikami sekcji	7 290,00	1 565,00	7 290,00	1 565,00
12	222	Rozrachunki z PZU		173,50		173,50
13	225	Rozrachunki publiczno-prawne (Urząd Skarbowy)		3 099,00		3 099,00
14	229	Rozrachunki z ZUS		1 737,27		1 737,27
15	240	Zaliczki od najemców za media		2 250,00		2 250,00
16	249	Pozostałe rozrachunki	75,48		75,48	
17	800	Fundusz instytucji kultury		29 947,43		29 947,43
18	803	Fundusz rezerwowy instytucji kultury		59 339,30		59 339,30
19	846	Rozliczenie międzyokresowe przychodów majątku trwałego		41 326,79		41 326,79
18	860	Wynik finansowy	88 359,75		88 359,75	
RAZEM			832 489,68	816 425,80	832 489,68	816 425,80

Chocienów, dnia 30.03.2020 r.

Główna Księgowa

Beata Koleszaneck

Główny księgowy

D Y R E K T O R
Regionalnego Centrum Kultury

Julita Sambor

Dyrektor



WYGENEROWANO: 2020-06-17
12:40:17+02:00

WeryfikacjaPodpisu.pl - Usługa zaufania

Elektroniczne Poświadczenie Weryfikacji (EPW)

ac86fa50eca1c7dd82735c24fdacf56052f5ba82a305ddc513214de8f1d6f194

identyfikator weryfikacji

załącznik nr 2 RCK 2019.pdf.xml

md5: 0433cfea50354af6e0cbe83576ed8585

Nazwa uploadowanego pliku

1.

Integralność:	Zachowana - podpisane dane nie zostały zmodyfikowane od czasu ich elektronicznego uwierzytelnienia
Podpisujący:	BEATA KOKOSZANEK
Rodzaj uwierzytelnienia:	Podpis zaufany (Minister Cyfryzacji Pieczęć Podpisu Zaufanego 1)
Deklarowany czas złożenia podpisu:	2020-06-17T11:39:47.816+02:00

2.

Integralność:	Zachowana - podpisane dane nie zostały zmodyfikowane od czasu ich elektronicznego uwierzytelnienia
Podpisujący:	JULITA SAMBOR
Rodzaj uwierzytelnienia:	Podpis zaufany (Minister Cyfryzacji Pieczęć Podpisu Zaufanego 1)
Deklarowany czas złożenia podpisu:	2020-06-17T12:02:32.823+02:00

2020-06-17 12:40:02+02:00

czas weryfikacji

MADKOM SA (KRS: 0000394954)

Dostawca usług zaufania (art. 3, pkt 19 eIDAS)

Niniejsze poświadczenie w oryginale ma postać elektroniczną. Autentyczność poświadczenia sprawdzisz, podając unikalny identyfikator weryfikacji na <https://WeryfikacjaPodpisu.pl>.

Załącznik nr 3

**Zestawienie potwierżeń sald do bilansu zamknięcia
na dzień 31 grudnia 2019 r.**

BANK SPÓŁDZIELCZY WE WSCHOWIE ODDZIAŁ W CHOCIANOWIE UL. KOLEJOWA 9

Saldo WN konta 131 Rachunek bieżący jednostki	na kwotę	799,08
Saldo WN konta 133 Inne rachunki bankowe	na kwotę	23 895,10
RAZEM NA KWOTE		24 694,18

Główna Księgowa
Beata Kłoszaneck
Główny księgowy

DYREKTOR
Regionalnego Centrum Kultury
Julita Sambor
Dyrektor

Chocianów, dnia 30.03.2020 r.



WYGENEROWANO: 2020-06-17
12:37:39+02:00

WeryfikacjaPodpisu.pl - Usługa zaufania

Elektroniczne Poświadczenie Weryfikacji (EPW)

c1513dc613966fa28fc4e1c86085c91f69a85c1eabe68d2f101a0979d47221fb

identyfikator weryfikacji

załącznik nr 3 RCK 2019.pdf (1).xml

md5: 302fa684c6dfe1343a8169d54ec9c060

Nazwa uploadowanego pliku

1.

Integralność:	Zachowana - podpisane dane nie zostały zmodyfikowane od czasu ich elektronicznego uwierzytelnienia
Podpisujący:	BEATA KOKOSZANEK
Rodzaj uwierzytelnienia:	Podpis zaufany (Minister Cyfryzacji Pieczęć Podpisu Zaufanego 1)
Deklarowany czas złożenia podpisu:	2020-06-17T11:41:47.276+02:00

2.

Integralność:	Zachowana - podpisane dane nie zostały zmodyfikowane od czasu ich elektronicznego uwierzytelnienia
Podpisujący:	JULITA SAMBÓR
Rodzaj uwierzytelnienia:	Podpis zaufany (Minister Cyfryzacji Pieczęć Podpisu Zaufanego 1)
Deklarowany czas złożenia podpisu:	2020-06-17T11:59:37.716+02:00

2020-06-17 12:29:14+02:00

czas weryfikacji

MADKOM SA (KRS: 0000394954)

Dostawca usług zaufania (art. 3, pkt 19 eIDAS)

Niniejsze poświadczenie w oryginale ma postać elektroniczną. Autentyczność poświadczenia sprawdzisz, podając unikalny identyfikator weryfikacji na <https://WeryfikacjaPodpisu.pl>.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE REGIONALNEGO CENTRUM KULTURY

ZA 2019 ROK

Wykaz należności i zobowiązań wg stanu na dzień 31 grudnia 2019 r.

w zakresie przychodów

Lp.	Kontrahent	Symbol konta	SALDO	
			WN	MA
1	osoby fizyczne - zajęcia taneczne	204-1	1 380,00	50,00
2	osoby fizyczne - zajęcia plastyczne	204-2	450,00	0,00
3	osoby fizyczne - ognisko muzyczne	204-3	5040,00	1375,00
4	osoby fizyczne - zajęcia wokalne	204-4	420,00	140,00
5	osoby fizyczne	201	2398,32	1000,15
RAZEM przychody			9 688,32	2 565,15

w zakresie kosztów

Lp.	Kontrahent	Symbol konta	SALDO	
			WN	MA
1	Poczta Polska	202-00022		83,00
2	PWK	202-00025		605,65
3	TAURON S.A.	202-00026		1 931,82
4	Księgarnia	202-00045		29,00
5	PPHU Pasja s.c.	202-00068		9,54
6	Jeronimo Polska	202-00098		100,48
7	PPHU Borowczyk	202-00119		62,00
8	TVL	202-00208		13 530,00
9	Materiały Budowlane Posadowski	202-00209		46,00
10	Orange	202-00356		75,64
11	Gromen BIS	202-00427		73,06
12	Gospodarstwo Rolne Piotr Krzyżanowski	202-00942		972,00
13	ZAIKS	202-00467		2 177,10
14	T-Mobile Polska	202-00935	61,49	
15	GO+	202-01137		1 600,00
16	Kancelaria Radcy Prawnego	202-01120		3 690,00
17	WIW-BUD	202-01174		1 075,02
18	Unistar	202-01194		1 230,00
19	CompExpert	202-01205		300,00
20	Angra -Kseromatic Sp. z o.o.	202-01207		442,80
21	Mejk	202-01222		10 850,00
22	Tauron Sprzedaż Sp. z o.o.	202-01226	66,36	
23	WWW s.c.	202-01230		6 600,00
24	Sklep Spożywczo-Przemysłowy	202-01232		14,90
25	Nadruki Reklamowe	202-01241		197,50
26	Rozrachunki z PZU	222		173,50
27	Urząd Skarbowy	225		3 099,00
28	Rozrachunki z ZUS	229		18 313,88
29	Pozostałe rozrachunki	249	75,48	
29	Zaliczki od najemców na media	240		1 737,27
RAZEM koszty			203,33	69 019,36

Główna Księgowa

Chocianów, dnia 30.03.2020 r.

Beata Kondrzanek

DYREKTOR
Regionalnego Centrum Kultury
Dyrektor



WYGENEROWANO: 2020-06-17
12:41:03+02:00

WeryfikacjaPodpisu.pl - Usługa zaufania

Elektroniczne Poświadczenie Weryfikacji (EPW)

9951e3445f06c56aa6127e3f335ae669ee958de6ac3e8ffd7ae75587682d286d

identyfikator weryfikacji

załącznik nr 4 RCK 2019.pdf.xml

md5: cf2345c39f6b36c3d5fcadc910988010

Nazwa uploadowanego pliku

1.

Integralność:	Zachowana - podpisane dane nie zostały zmodyfikowane od czasu ich elektronicznego uwierzytelnienia
Podpisujący:	BEATA KOKOSZANEK
Rodzaj uwierzytelnienia:	Podpis zaufany (Minister Cyfryzacji Pieczęć Podpisu Zaufanego 1)
Deklarowany czas złożenia podpisu:	2020-06-17T11:42:59.791+02:00

2.

Integralność:	Zachowana - podpisane dane nie zostały zmodyfikowane od czasu ich elektronicznego uwierzytelnienia
Podpisujący:	JULITA SAMBOR
Rodzaj uwierzytelnienia:	Podpis zaufany (Minister Cyfryzacji Pieczęć Podpisu Zaufanego 1)
Deklarowany czas złożenia podpisu:	2020-06-17T12:03:56.300+02:00

2020-06-17 12:40:49+02:00

czas weryfikacji

MADKOM SA (KRS: 0000394954)

Dostawca usług zaufania (art. 3, pkt 19 eIDAS)

Niniejsze poświadczenie w oryginale ma postać elektroniczną. Autentyczność poświadczenia sprawdzisz, podając unikalny identyfikator weryfikacji na <https://WeryfikacjaPodpisu.pl>.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE REGIONALNEGO CENTRUM KULTURY ZA 2019 ROK

Załącznik nr 5

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

Lp.	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		od 06-11-2019 do 31-12-2019	31.12.2019	343 277,85
2	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	013		od 06-11-2019 do 31-12-2019	31.12.2019	359 903,31
3	Wartości niematerialne i prawne	020		od 06-11-2019 do 31-12-2019	31.12.2019	6 362,94
4	Środki pieniężne w kasie	101	-	31.12.2019	31.12.2019	0,00

D Y R E K T O R
Regionalnego Centrum Kultury
Julita Szambór
.....
Dyrektor

Główna Księgowa
Beata Kokoszaneck
.....
Główny księgowy

Chocianów, dnia 30.03.2020 r.



WYGENEROWANO: 2020-06-17
12:41:50+02:00

WeryfikacjaPodpisu.pl - Usługa zaufania

Elektroniczne Poświadczenie Weryfikacji (EPW)

d7ec74d5efc8c55c9bd958fdd8ada88c32b724c4bdd44d855e01767ac47decb5

Identyfikator weryfikacji

załącznik nr 5 RCK 2019.pdf.xml

md5: 3826adcbc1b01ccc79ce3f710e0c5012

Nazwa uploadowanego pliku

1.

	Integralność:	Zachowana - podpisane dane nie zostały zmodyfikowane od czasu ich elektronicznego uwierzytelnienia
	Podpisujący:	BEATA KOKOSZANEK
	Rodzaj uwierzytelnienia:	Podpis zaufany (Minister Cyfryzacji Pieczęć Podpisu Zaufanego 1)
	Deklarowany czas złożenia podpisu:	2020-06-17T11:44:10.032+02:00

2.

	Integralność:	Zachowana - podpisane dane nie zostały zmodyfikowane od czasu ich elektronicznego uwierzytelnienia
	Podpisujący:	JULITA SAMBOR
	Rodzaj uwierzytelnienia:	Podpis zaufany (Minister Cyfryzacji Pieczęć Podpisu Zaufanego 1)
	Deklarowany czas złożenia podpisu:	2020-06-17T12:05:34.904+02:00

2020-06-17 12:41:36+02:00

czas weryfikacji

MADKOM SA (KRS: 0000394954)

Dostawca usług zaufania (art. 3, pkt 19 eIDAS)

Niniejsze poświadczenie w oryginale ma postać elektroniczną. Autentyczność poświadczenia sprawdzisz, podając unikalny identyfikator weryfikacji na <https://WeryfikacjaPodpisu.pl>.

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.