

Burmistrz Gminy
Paczków
woj. opolskie

ZARZĄDZENIE NR 93/2019

Burmistrza Gminy Paczków

Z DNIA 16.04 2019 ROKU

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego
Ośrodka Kultury i Rekreacji w Paczkowie za 2018 r.**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (j.t. Dz.U. z 2019r. poz. 506), art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. z 2018 r. poz. 1983, poz. 1608) **Burmistrz Gminy Paczków** zarządza, co następuje:

§1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Ośrodka Kultury i Rekreacji w Paczkowie za 2018 r. obejmujące:

- 1) Bilans,
 - 2) Rachunek zysków i strat,
 - 3) Informację dodatkową,
- stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

Burmistrz


mgr Artur Kolka

**Wprowadzenie
do sprawozdania finansowego**

Ośrodka Kultury i Rekreacji w Paczkowie za 2018 r.

Ośrodek Kultury i Rekreacji w Paczkowie

z siedzibą w **48-370 Paczków, ul. Wojska Polskiego 27**

NIP: **7531313801**, REGON: **000779130**

wpisany do Rejestru Instytucji Kultury prowadzonego przez Gminę Paczków pod nr 1. Siedziba główna instytucji znajduje się w **48-370 Paczków, ul. Wojska Polskiego 27**, a ponadto działalność prowadzona jest w sześciu filiach położonych na terenie Gminy Paczków:

- a) Wiejski Dom Kultury w Trzeboszowicach,
48-370 Paczków, Trzeboszowice 11;
- b) Wiejski Dom Kultury w Kamienicy,
48-370 Paczków, Kamienica 91;
- c) Wiejski Dom Kultury w Dziewiętlicach,
48-370 Paczków, Dziewiętlice 85;
- d) Świetlica Wiejska w Unikowicach,
48-370 Paczków, Unikowice 31 a;
- e) Kino „Kopernik” w Paczkowie
48-370 Paczków, ul. Piastowska 3
- f) Dom Plastyka
48-370 Paczków, Rynek 20

Ośrodek Kultury i Rekreacji w Paczkowie w 2018 r. zarządzał nieruchomością Świetlica Wiejska w Gościcach (48-370 Paczków, Gościce 29b), która została zlikwidowana z dniem 01.09.2016 r..

Podstawowym celem Ośrodka Kultury i Rekreacji w Paczkowie jest pozyskiwanie i przygotowanie społeczeństwa do aktywnego uczestnictwa w kulturze oraz współtworzenia jej wartości. Instytucja realizuje zadania w dziedzinie wychowania, edukacji upowszechniania i inicjowania kultury oraz ochrony dóbr kultury i sztuki. Prowadzi wielokierunkową działalność zgodną z założeniami polityki kulturalnej miasta na podstawie własnego programu.

Do podstawowych zadań Ośrodka Kultury i Rekreacji w Paczkowie należy:

- a) rozpoznawanie, rozbudzanie zainteresowań i potrzeb kulturalnych;
- b) przygotowanie do odbioru i tworzenia wartości kulturalnych;
- c) kształtowanie wzorów aktywnego uczestnictwa w kulturze;
- d) rozwój świadomości kulturowej i pielęgnowanie dziedzictwa narodowego.

Ośrodek Kultury i Rekreacji w Paczkowie prowadzi działalność kulturalną oraz marketingową, handlową i usługową w zakresie kultury, edukacji, turystyki i rekreacji poprzez:

- a) organizację spektakli, koncertów, imprez rozrywkowych, turystycznych, rekreacyjnych i promocyjnych, wystaw, projekcji filmów oraz pozostałych imprez widowiskowych;
- b) działalność wydawniczą dotyczącą dorobku kulturowego Gminy Paczków, polegającą również na zakupie w celu odsprzedaży publikacji o tematyce dotyczącej dorobku kulturowego całego regionu;
- c) prowadzenie kółek artystycznych, zajęć w zespołach wspierających oddolny amatorski ruch artystyczny;

- d) świadczenie usług: gastronomicznych, poligraficznych, kserograficznych, turystycznych, rekreacyjnych, impresariatu artystycznego, nauki języków obcych oraz pozostałych usług w zakresie kultury.

Okres sprawozdawczy: 1 stycznia 2018 r. – 31 grudnia 2018 r.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki w okresie dłuższym niż 1 rok

Przyjęte przez instytucję zasady rachunkowości są zgodne z Ustawą z dn 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. 1994 Nr 121 poz. 591 z późn. zm.)

Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości:

- 1) Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne i nieruchomości zaliczane do inwestycji wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia albo wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.
- 2) Przedmioty o charakterze środków trwałych i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000,00 zł amortyzuje się metodą liniową wg stawek zawartych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
- 3) Przedmioty o charakterze środków trwałych o wartości od 3.500,00 zł - 10.000,00 zł traktowane są jako środki trwałe niskocenne i umarzane są w 100 %.
- 4) Przedmioty o charakterze środków trwałych o wartości do 3.500 zł księguje w koszty zużycia materiałów. Są one objęte ewidencją ilościowo-wartościową pozabilansowo.
- 5) Wartości niematerialne i prawne o wartości od 3.500,00 zł - 10.000,00 zł traktowane są jako wartości niematerialne i prawne niskocenne i umarzane są w 100 %.
- 6) Wartości niematerialne i prawne o wartości do 3.500 zł księguje w koszty zużycia materiałów. Są one objęte ewidencją ilościowo-wartościową pozabilansowo.
- 7) Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości kosztów pozostających z bezpośrednim związkiem z ich nabyciem lub wytworzeniem.
- 8) Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen zakupu. Wycena obejmuje składniki aktywów znajdujące się w magazynach oraz przy uwzględnieniu zasady istotności materiały zaliczone w koszty w momencie wydania z magazynu a nie zużyte do dnia bilansowego. Wartość nie zużytych materiałów ustala się metodą spisu z natury.
- 9) Należności i udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
- 10) Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
- 11) Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej.

Ewidencja i rozliczanie kosztów prowadzone są wg rodzajów i miejsc powstawania na kontach zespołów 4 i 5. Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym.

Paczków, dn. 28.03.2019 r.
(miejscowość i data)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Tomasz Grygiel

.....
(podpis Głównego Księgowego)

DYREKTOR
Ośrodka Kultury i Rekreacji
w Paczkowie

mgr Andrzej Maciejko

.....
(podpis Dyrektora)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2018

jednostka obliczeniowa: zł

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2018	rok poprzedni 2017			rok bieżący 2018	rok poprzedni 2017
A	Aktywa trwałe	1 095 318,19	1 134 826,97	A	Kapitał (fundusz) własny	262 823,94	312 255,41
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	303 518,42	303 518,42
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	8 736,99	0,00
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
	Rzeczowe aktywa trwałe	1 095 318,19	1 134 826,97	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	1 095 318,19	1 134 826,97		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 070 863,19	1 114 127,97	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			VI	Zysk (strata) netto	-49 431,47	8 736,99
d)	środki transportu	14 000,00	17 500,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	10 455,00	3 199,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	875 689,10	893 493,58
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– długoterminowe		
1	Nieruchomości				– krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	25 490,36	18 383,68
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	14 440,71	7 811,00
B	Aktywa obrotowe	43 194,85	70 922,02	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	14 350,71	7 220,21
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	14 350,71	7 220,21
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	13 084,58	15 091,43	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	90,00	290,79
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– do 12 miesięcy			i)	inne	0,00	300,00
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	11 049,65	10 572,68
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	850 198,74	875 109,90
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	850 198,74	875 109,90
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	850 198,74	875 109,90
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	13 084,58	15 091,43				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	8 883,68	9 190,53				
	– do 12 miesięcy	8 883,68	9 190,53				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych						
c)	inne	4 200,90	5 900,90				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	30 110,27	55 830,59				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	30 110,27	55 830,59				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	30 110,27	55 830,59				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	30 110,27	55 830,59				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	1 138 513,04	1 205 748,99		PASYWA razem (suma poz. A i B)	1 138 513,04	1 205 748,99

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Tomasz Grygiel

Śródmiejskie Centrum Kultury i Rekreacji
w Pszczynie

mgr Andrzej Kozłowski

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2018

jednostka obliczeniowa: tys. zł

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2018	rok poprzedni 2017			rok bieżący 2018	rok poprzedni 2017
A	Aktywa trwałe	1 096	1 135	A	Kapitał (fundusz) własny	264	313
I	Wartości niematerialne i prawne	0	0	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	304	304
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	9	0
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
	Rzeczowe aktywa trwałe	1 096	1 135	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	1 096	1 135		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 071	1 114	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			VI	Zysk (strata) netto	-49	9
d)	środki transportu	14	18	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	11	3	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	875	893
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0	0
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0	0	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0
	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0	0
IV	Inwestycje długoterminowe	0	0		– długoterminowe		
1	Nieruchomości				– krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0	0
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0	0	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	0	0
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	25	18
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0	0
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0
c)	w pozostałych jednostkach	0	0		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	14	7
B	Aktywa obrotowe	43	71	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	0	0	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	14	7
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	14	7
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	13	15	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0	0	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
	z tytułu dostaw i usług, okresie spłaty:	0	0	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– do 12 miesięcy			i)	inne		
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	11	11
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	850	875
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	850	875
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	850	875
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	13	15				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	9	9				
	– do 12 miesięcy	9	9				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych						
c)	inne	4	6				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	30	56				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	30	56				
a)	w jednostkach powiązanych	0	0				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0	0				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	30	56				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	30	56				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	1 139	1 206		PASYWA razem (suma poz. A i B)	1 139	1 206

GŁÓWNY KSIĘGOWY

20.03.2013

mgr Tomasz Grygiel

Ośrodek Kultury i Palacój
w Pleszewie

20.03.2013

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2018 - 31.12.2018

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ..zł..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2018	rok poprzedni 2017
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	113 434,18	79 862,10
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	113 434,18	79 862,10
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	1 264 810,08	1 233 576,07
I	Amortyzacja	49 963,78	45 241,00
II	Zużycie materiałów i energii	152 568,11	164 381,21
III	Usługi obce	346 008,24	318 760,04
IV	Podatki i opłaty, w tym:	909,10	2 523,12
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	578 723,80	572 651,36
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	110 397,22	106 550,43
	– emerytalne	48 341,38	47 270,14
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	26 239,83	23 468,91
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-1 151 375,90	-1 153 713,97
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 101 495,22	1 162 070,27
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1 000,00	0,00
II	Dotacje	1 068 842,00	1 126 151,75
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	31 653,22	35 918,52
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,32	0,16
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	0,32	0,16
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-49 881,00	-8 356,14
G	Przychody finansowe	449,53	380,85
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	449,53	380,85
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe		
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-49 431,47	8 736,99
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-49 431,47	8 736,99

GŁÓWNY KSIĘGOWY

28.03.2019

mgr Tomasz Grygiel

28.03.2019

Ośrodek Kultury i Rekreacji
w Paczkowie

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2018 - 31.12.2018

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: tys. zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2018	rok poprzedni 2017
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	113,00	80,00
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	113,00	80,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	1 264,00	1 233,00
I	Amortyzacja	50,00	45,00
II	Zużycie materiałów i energii	152,00	164,00
III	Usługi obce	346,00	319,00
IV	Podatki i opłaty, w tym:	1,00	2,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	579,00	573,00
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	110,00	107,00
	– emerytalne	48,00	47,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	26,00	23,00
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-1 151,00	-1 153,00
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 102,00	1 162,00
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1,00	0,00
II	Dotacje	1 069,00	1 126,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	32,00	36,00
E	Pozostałe koszty operacyjne		
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-49,00	9,00
G	Przychody finansowe		
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe		
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-49,00	9,00
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-49,00	9,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Tomasz Grygiel

Ośrodek Kultury i Rekreacji

w Paczkowie

mgr Tomasz Grygiel

**Dodatkowe informacje i objaśnienia
do sprawozdania finansowego Ośrodka Kultury i Rekreacji w Paczkowie
za 2018 r.**

I. Informacje i objaśnienia do bilansu

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych zawierający stan tych 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.

Zwiększenie wartości środków trwałych wynika z dokonanych zakupów i otrzymanych nieodpłatnie środków trwałych. Natomiast zmniejszenia dotyczą zlikwidowanych lub zamortyzowanych środków trwałych.

Lp	Wyszczególnienie	Wartość inwentarzowa (w zł)				Umorzenie (w zł)			
		BO	Zwię- kszenie	Zmniejs- zenie	BZ	BO	Zwię- kszenie	Zmniejs- zenie	BZ
1.	Środki trwałe	1 816 214,38	10 455,00	18 852,46	1 807 816,92	684 586,41	46 764,78	18 852,46	712 498,73
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	---	---	0,00	0,00	---	---	0,00
3.	Środki trwałe umarzane jednorazowo - wyposażenie	146 413,23	---	---	146 413,23	143 214,23	3 199,00	---	146 413,23
4.	RAZEM	1 962 627,61	10 455,00	18 852,46	1 954 230,15	827 800,64	49 963,78	18 852,46	858 911,96

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość.

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

6. 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.

A. Fundusz Instytucji Kultury:

- 1) Stan na początku roku obrotowego: 303 518,42
- 2) Zmiany w ciągu roku: ---
- 3) Stan na 31 grudnia 2018 r.: 303 518,42

B. Fundusz zapasowy:

- 1) Stan na początek roku obrotowego: 0,00
- 2) Zmiany w ciągu roku: (+) 8 736,99 (przeznaczenie zysku za 2017 r. na Fundusz zapasowy)
- 3) Stan na 31 grudnia 2018 r.: 8 736,99

7. *Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.*
Stratę bilansową za rok 2018, w wysokości 49 431,47 kierownik jednostki zamierza pokryć z Funduszu zapasowego oraz Funduszu podstawowego jednostki.

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

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

10. *Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:*
a) do 1 roku,
b) powyżej 1 roku do 3 lat,
c) powyżej 3 lat do 5 lat,
d) powyżej 5 lat.
Nie dotyczy

11. *Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.*
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów (pozycja B.IV.2 pasywów Bilansu):
1) Stan na początek roku: 875 109,90
2) Zmiany w ciągu roku:
a) Zmniejszenia: 24 911,16 – z tytułu odpisów umorzeniowych środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie zwiększających pozostałe przychody operacyjne roku 2018
3) Stan na 31 grudnia 2018 r.: 850 198,74

12. *Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju).*
Nie dotyczy

13. *Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych.*
Nie dotyczy

II. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

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

W 2018 r. Ośrodek Kultury i Rekreacji osiągnął następujące przychody:

A. Przychody ze sprzedaży usług (działalność statutowa):	62 936,68
B. Przychody ze sprzedaży usług (usługi pozostałe):	
a) Przychody z tyt. najmu lokali użytkowych:	2 200,00
b) Przychody z tyt. wynajmu pomieszczeń:	16 635,00
c) Przychody ze sprzedaży usług poligraficznych	0,00
d) Przychody z tyt. najmu powierzchni handlowej	455,00
e) Przychody z tyt. najmu lokali użytkowych w Domu Plastyka:	2 358,00
f) Przychody ze sponsoringu (usługi reklamowe):	27 350,00
g) Pozostałe przychody z usług pozostałych:	1 499,50

Razem przychody netto ze sprzedaży (poz. A.I RZiS): **113 434,18**

2. *Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.*
Nie dotyczy

3. *Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.*
Nie dotyczy

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

5. *Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.*
Wszystkie przychody Ośrodek Kultury i Rekreacji w Paczkowie przeznacza na działalność statutową.

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

7. *Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania.*
Nie dotyczy

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

**Zestawienie poniesionych w 2018 r. i planowanych na 2019 r. nakładów na
niefinansowe aktywa trwałe**

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty poniesione w 2018 r.	Koszty planowane na 2019 r.
1	2	3	4
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	---	---
2.	Nabycie środków trwałych	10 455,00	---
	w tym na ochronę środowiska	---	---
3.	Inwestycje w nieruchomości i prawa	---	---
5.	RAZEM	10 455,00	0,00

9. *Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe.*
Nie dotyczy

10. *Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.*
Nie dotyczy

III. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

1. *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.*

Nie dotyczy

IV. Informacje o:

1. *Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.*
Przeciętne zatrudnienie w instytucji kultury w 2018 r., w przeliczeniu na pełne etaty wyniosło: 12,68 (wielkość ustalona w sposób przewidziany dla ustalania przeciętnej liczby zatrudnionych w celu naliczania odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych)

Na dzień 31 grudnia 2018 r. zatrudnionych było 20 osób, w następującej strukturze:

- 1) Dyrektor – 1 etat,
- 2) Główny księgowy – 1 etat,
- 3) Spec. ds. administracyjnych – 1 etat
- 4) Instruktor kulturalno-wychowawczy – 1 etat (urlop bezpłatny)
- 5) Młodszy instruktor kulturalno-wychowawczy – 1 osoba x 1 etat
5 osób x 0,5 etatu
- 6) Sprzątaczk - 1 osoba x 1 etat
1 osoba x 5/8 etatu
5 osób x 0,5 etatu
1 osoba x 0,25 etatu
- 7) Konserwator – 1 osoba x 1 etat
- 8) Specjalista ds. BHP – 1 osoba x 1/8 etatu

2. 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.

Nie dotyczy

3. Pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

Nie dotyczy

V. Informacje o szczególnych zdarzeniach

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty.

Nie dotyczy

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Nie dotyczy

3. 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.

Nie dotyczy

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Sprawozdania finansowe za lata 2017 i 2018 są porównywalne.

VI. Informacje dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych

1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:
 - a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
 - b) procentowym udziale,
 - c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
 - d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
 - e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
 - f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
 - g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia.

Nie dotyczy

2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

Nie dotyczy

3. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o 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, informacje o:
- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępianie od konsolidacji,
 - b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
 - c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
 - wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych,
 - wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy,
 - wartość aktywów trwałych,
 - przeciętne roczne zatrudnienie.

Nie dotyczy

VII. Wymagane informacje o połączeniu spółek

Wymagane informacje o połączeniu spółek w przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie.

Nie dotyczy

VIII. Zagrożenia dla kontynuacji działalności

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

Nie dotyczy

IX. Inne informacje uznane przez jednostkę za istotne

W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

Nie dotyczy

Paczków, dn. 28.03.2019 r.

(miejscowość i data)

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Tomasz Grygier

(podpis Głównego Księgowego)

Stowarzyszenie
Dziedzica Kultury i Rekreacji
w Paczkowie

mgr Andrzej Kozicki

(podpis Dyrektora)

Przychody z działalności Ośrodka Kultury i Rekreacji w Paczkowie w 2018 r., z podziałem na placówki podległe

Lp.	Rodzaj przychodów	Ośrodek Kultury w Paczkowie	Kino Kopernik	WDK Kamienica	WDK Trzeboszowice	WDK Dziewiętilice	ŚW Unikowice	Dom Plastyka	OGÓŁEM
1.	Przychody ze sprzedaży usług statutowych	62 936,68	-	-	-	-	-	-	62 936,68
2.	Najem lokali użytkowych	2 200,00	-	-	-	-	-	-	2 200,00
3.	Najem pomieszczeń	11 315,00	-	1 350,00	150,00	2 250,00	1 570,00	2 358,00	18 993,00
4.	Usługi poligraficzne	-	-	-	-	-	-	-	0,00
5.	Najem powierzchni handlowej	455,00	-	-	-	-	-	-	455,00
6.	Sponsoring	27 350,00	-	-	-	-	-	-	27 350,00
7.	Pozostałe przychody	1 499,50	-	-	-	-	-	-	1 499,50
8.	Dotacja celowa na działalność Domu Plastyka	-	-	-	-	-	-	50 000,00	50 000,00
9.	Przychody z tyt. użytkowania środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie	-	-	8 833,00	8 186,41	7 891,75	-	-	24 911,16
	SUMA:	105 756,18	0,00	10 183,00	8 336,41	10 141,75	1 570,00	52 358,00	188 345,34

Przychody wspólne Ośrodka Kultury i Rekreacji w Paczkowie w 2018 r.

Lp.	Rodzaj przychodów	Kwota
1.	Dotacja podmiotowa	1 018 842,00
2.	Przychody finansowe	449,53
3.	Pozostałe przychody operacyjne	7 742,06

Sporządził:

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Tomasz Grygiel

Paczków, dn. 28.03.2019 r.

Główny Ksiądz

(podpis Dyrektora)

Koszty bezpośrednie działalności Ośrodka Kultury i Rekreacji w Paczkowie w 2018 r. z wyszczególnieniem placówek podległych

Lp.	Rodzaj kosztów	Ośrodek Kultury w Paczkowie	Kino Kopernik	WDK Kamienica	WDK Trzeboszowice	WDK Dziewiętilice	ŚW Unikowice	ŚW Gościńce	Dom Plastyka	Ogółem
1	Amortyzacja	8 587,79	6 069,91	2 068,82	1 848,77	2 114,97	-	862,36	-	21 552,62
2	Amortyzacja ŚT otrzymanych nieodpłatnie	-	-	8 833,00	8 186,41	7 891,75	-	-	-	24 911,16
3	Zużycie materiałów	71 024,40	523,93	8 290,36	9 019,97	6 645,29	4 579,65	-	18 144,95	118 228,55
4	Zużycie energii	7 586,65	1 022,47	3 141,55	2 483,64	2 803,01	1 299,89	1 058,16	2 546,76	21 942,13
5	Usługi obce	303 425,55	1 115,62	4 138,00	971,52	8 378,60	698,46	-	8 672,86	327 400,61
6	Podatki i opłaty	164,00	-	-	-	-	-	-	-	164,00
7	Wynagrodzenia osobowe	133 602,40	-	31 338,00	30 002,00	28 263,76	21 425,00	-	31 460,84	276 092,00
8	Wynagrodzenia bezosobowe	50 344,00	-	6 192,40	8 494,00	-	5 918,40	-	51 049,00	121 997,80
9	Ubezpieczenia społeczne	27 259,15	-	4 836,73	6 392,44	4 913,39	4 692,96	-	9 872,89	57 967,56
10	Odpis na ZFŚS	5 288,04	-	1 185,66	1 185,66	1 446,50	889,25	-	1 333,87	11 328,98
11	Inne świadczenia na rzecz pracowników	274,71	-	101,50	82,56	67,65	85,05	-	98,55	710,02
12	Pozostałe koszty	21 039,65	-	-	-	-	-	-	-	21 039,65
SUMA:		628 596,34	8 731,93	70 126,02	68 666,97	62 524,92	39 588,66	1 920,52	123 179,72	1 003 335,08

Paczków, dn. 28.03.2019 r.

Sporządził:

CELINA KSIĘGOWA

mgr Tomasz Grygiel

(podpis Dyrektora)

Koszty wspólne (pośrednie) działalności Ośrodka Kultury w Paczkowie i placówek podległych w 2018 r.
(w tym: koszty reklamy, koszty ogólnozakładowe, koszty zarządu, koszty działalności pomocniczej)

Lp.	Rodzaj kosztów	Kwota
1	Amortyzacja	3 500,00
2	Zużycie materiałów	12 512,33
3	Zużycie energii	-
4	Usługi obce	18 492,73
5	Podatki i opłaty	745,10
6	Wynagrodzenia osobowe	180 234,00
7	Wynagrodzenia bezosobowe	400,00
8	Ubezpieczenia społeczne	34 954,41
9	Odpis na ZFŚS	5 436,25
10	Inne świadczenia na rzecz pracowników	-
11	Pozostałe koszty	5 200,18
12	Pozostałe koszty operacyjne	0,32
SUMA:		261 475,32

Paczków, dn. 28.03.2018 r.

Sporządził:

GŁÓWNY KASJER

mgr Tomasz Grygiel

(podpis Dyrektora)