

ZARZĄDZENIE NR 67/2020

BURMISTRZA MIASTA NOWY DWÓR MAZOWIECKI

z dnia 30 marca 2020 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Nowodworskiego
Ośrodka Kultury w Nowym Dworze Mazowieckim za rok 2019**

Na podstawie art. 2 ust. 1, art. 52 ust. 1 i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351, 1495, 1571 i 1680)

Burmistrz Miasta Nowy Dwór Mazowiecki zarządza, co następuje:

§ 1. Zatwierdzić bilans i rachunek zysków i strat Nowodworskiego Ośrodka Kultury w Nowym Dworze Mazowieckim za rok 2019 w brzmieniu załącznika do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz
/-/ Jacek Kowalski

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Sporządzone za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019

NOWODWORSKI OŚRODEK KULTURY
 ul. Paderewskiego 1A
 05-100 Nowy Dwór Mazowiecki

(pieczęć jednostki)

Dane identyfikacyjne			
Nazwa pełna	NOWODWORSKI OŚRODEK KULTURY		
NIP	KRS	PKD	
5311191163		9004Z	
Adres siedziby			
Kraj	Województwo	Powiat	
Polska	Mazowieckie	NOWODWORSKI	
Gmina	Ulica	Nr domu	Nr lokalu
NOWY DWÓR MAZOWIECKI	PADEREWSKIEGO	1A	
Miejscowość	Kod pocztowy	Poczta	
NOWY DWÓR MAZOWIECKI	05-100	NOWY DWÓR MAZOWIECKI	

Okres działania	Nieokreślony	
Czy łączne sprawozdania jednostek sporządzających bilanse	tak	nie X
Czy sprawozdanie z założeniem kontynuowania działalności	tak X	nie
Czy brak okoliczności zagrażających kontynuowaniu	tak, brak takich okoliczności X	nie, okoliczności występują
Czy sprawozdanie po połączeniu spółek		
Nie dotyczy X	Przed połączeniem	Po połączeniu

Metody wyceny aktywów i pasywów

Stosowane metody wyceny.

Na dzień 31.12.2019r aktywa i pasywa wyceniono w Nowodworskim Ośrodku Kultury jak niżej:

- środki trwałe wg cen nabycia
 - należności w kwocie wymaganej zapłaty
 - zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty
 - środki pieniężne w wartości nominalnej w banku i kasie
 - odpisy amortyzacyjne od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych o wartości przekraczającej jednostkowo 10 000 zł są dokonywane metodą liniową, wg stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym osób prwanych, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.
 - środki trwałe o niskiej wartości jednostkowej nie przekraczającej 10 000 zł amortyzuje się w sposób uproszczony dokonując jednorazowo odpisu w pełnej wartości w miesiącu przyjęcia do używania, ale nie niższy niż 1 000 złotych
 - przedmioty o cenie nabycia niższej niż 1 000 złotych traktowane są analogicznie jak materiały.
- W bilansie wykazuje się stany aktywów i pasywów na dzień kończący bieżący i poprzedni rok obrotowy. Wykazywana w aktywach bilansu wartość poszczególnych składników aktywów wynika z ich wartości księgowej skorygowanej o dokonane odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy aktualizujące.

Metoda ustalania wyniku finansowego

Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty. Wynik finansowy ustala się na dzień 31.12.2019r poprzez przeniesienie na konto "Wynik finansowy" kosztów działalności podstawowej na kontach zespołu 4 oraz przychodów i kosztów ewidencjonowanych na kontach zespołu 7. Wynik finansowy zostaje pomniejszony o dodatkowe obowiązkowe obciążenia np. z tytułu podatku dochodowego, jeżeli instytucja jest zobowiązana do jego zapłaty.

Metoda sporządzania sprawozdania

Nowodworski Ośrodek Kultury sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z danymi wynikającymi z ewidencji księgowej, prowadzi ewidencję i rozliczenie kosztów wg rodzaju na kontach zespołu 4 oraz sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej. W rachunku zysku i strat wykazuje się oddzielnie przychody, koszty i straty oraz obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego za bieżący rok obrotowy. Sprawozdanie finansowe nie podlega obowiązkowo corocznemu badaniu (art. 64 ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości) w związku z czym Nowodworski Ośrodek Kultury nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym oraz nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych (art. 45 ust. 3 ustawy o rachunkowości).

Inne informacje dot. polityki rachunkowości

1. Przyjęto następujące zasady rachunkowości:

- a) rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy
- b) sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie zapisów księgowych

Nowodworski Ośrodek Kultury sporządza sprawozdanie na które składa się :

- bilans
- rachunek zysków i strat
- informacja dodatkowa

Przyjęte zasady rachunkowości przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 r o rachunkowości (Dz. U. z 2019r poz.351z późn. zm.) w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru oraz jakie zostały zawarte w polityce rachunkowości Nowodworskiego Ośrodka Kultury wprowadzonej zarządzeniem nr 1/2018 z dnia 12.02.2018r.

Bilans zawiera informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Sawicka

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

DYREKTOR
NOWODWORSKIEGO OŚRODKA KULTURY

Wyszczół Borowski

(data i podpis kierownika jednostki)

Mony Dhoř Mex 20.03.2020
(miejscowość, data)

20.03.2020

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego

Na podstawie art. 45 ust. 2 pkt. 3 ustawy z dnia 29 września 1994r o rachunkowości (Dz. U. 2019 poz. 351z późn.zm.) przedstawiamy informacje niezbędne do oceny gospodarki finansowej Nowodworskiego Ośrodka Kultury:

1.
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, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Środki trwałe

stan na dzień 01.01.2019 189 287,81 w tym:

grupa IV maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania 5 636,-

grupa VI urządzenia techniczne 29 000,-

grupa VIII narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane 154 651,81

stan na dzień 31.12.2019 189 287,81 w tym:

grupa IV maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania 5 636,-

grupa VI urządzenia techniczne 29 000,-

grupa VIII narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane 154 651,81

Umorzenie (amortyzacja)

na dzień 01.01.2019r 156 537,36 w tym:

grupa IV maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania 5 636,-

grupa VI urządzenia techniczne 5 935,80

grupa VIII narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane 144 965,56

umorzenie (amortyzacja)

na dzień 31.12.2019 170 413,61 w tym:

grupa IV maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania 5 636,-

grupa VI urządzenia techniczne 10 125,80

grupa VIII narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane 154 651,81

Pozostałe środki trwałe

stan na dzień 01.01.2019r 445 176,99

zwiększenia (zakup) 64 314,42

zmniejszenia (likwidacja) 4 437,00

stan na dzień 31.12.2019r. 505 054,41 (umorzone w 100%)

Wartości niematerialne i prawne

stan na dzień 01.01.2019 15 128,99

zwiększenia (zakup) 1 886,72

stan na dzień 31.12.2019 17 015,71 (umorzone w 100%)

- 10) propozycje co do sposobu podziału zysku lub straty za rok obrotowy
Nowodworski Ośrodek Kultury zakończył rok z zyskiem w wysokości 89,36 złotych. W związku z powyższym proponuję zysk netto przeznaczyć na fundusz rezerwy zgodnie z art. 29 ust.3 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej
- 11) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym - nie dotyczy
- 12) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty
stan zobowiązań długoterminowych do 1 roku z tytułu dostaw i usług
stan na dzień 01.01.2019r 3 038,85
stan na dzień 31.12.2019r. 2 590,18
pozostałe nie dotyczą
- 13) łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń - nie dotyczy
- 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
Na dzień 31.12.2019r długoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów majątku trwałego wynoszą 18 874,20. Ośrodek posiada przychody przyszłych okresów w kwocie 1 690,11 złotych.
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów na dzień 31.12.2019r wynoszą 4 432,05 w tym:
- rozliczenia międzyokresowe kosztów (prenumeraty, abonament FINKA FK, FINKA PŁACE, parasol licencyjne na filmy, polisa na ubezpieczenie mienia) 4 373,56
- stan należności niewymagalnych od US z tytułu podatku VAT odroczonego (do odliczenia w m-cu styczniu 2019) 58,49
- 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 dotyczy
- 16) łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych nie wykazywanych 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 dotyczy
- 17) w przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej - nie dotyczy
- 18) środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT- nie dotyczy
- 19) liczbę akcji obejmowanych przez akcjonariuszy w prostej spółce akcyjnej w zamian za wkłady niepieniężne, których przedmiotem jest prawo niezbywalne lub świadczenie pracy lub usług - nie dotyczy

3. Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny - nie dotyczy

4. Objasnienie 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 działalnością 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

5. Informacje o:

1) 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 dotyczy

2) transakcjach (wraz z 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 2002r 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 dotyczy

3) przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

W roku 2019 przeciętne zatrudnienie w etatach i grupach zawodowych kształtowało się następująco:

- pracownicy merytoryczni 6,00

- pracownicy administracyjni 7,08

łącznie 13,08

4) 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 zobowiązań 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) 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

NOWODWORSKI OŚRODEK KULTURY
ul. Paderewskiego 1A
05-100 Nowy Dwór Mazowiecki

BILANS

Sporządzony na dzień: 31.12.2019

(pieczęć jednostki)

AKTYWA		Stan na dzień	
		31.12.2019	31.12.2018
A. Aktywa trwałe	01	18 874,20	32 750,45
I. Wartości niematerialne i prawne	02	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	03	0,00	0,00
2. Wartość firmy	04	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	05	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	06	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	07	18 874,20	32 750,45
1. Środki trwałe	08	18 874,20	32 750,45
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	09	0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	11	18 874,20	23 064,20
d) środki transportu	12	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	13	0,00	9 686,25
2. Środki trwałe w budowie	14	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	15	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	16	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	17	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	18	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	19	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	20	0,00	0,00
1. Nieruchomości	21	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	22	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	23	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	24	0,00	0,00
- udziały lub akcje	25	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	26	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	27	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	28	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	29	0,00	0,00
- udziały lub akcje	30	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	31	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	32	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	33	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	34	0,00	0,00
- udziały lub akcje	35	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	36	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	37	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	38	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	39	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	40	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	41	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	42	0,00	0,00

BILANS c.d.**Sporządzony na dzień: 31.12.2019**

AKTYWA	Stan na dzień	
	31.12.2019	31.12.2018
B. Aktywa obrotowe	328 473,18	314 884,72
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	3 745,74	7 712,00
1. Należności od jednostek powiązanych	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) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	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) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	3 745,74	7 712,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 463,00	114,00
- do 12 miesięcy	1 463,00	114,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpiec. społ. i zdrow. oraz innych tytułów publiczno-prawnych	2 210,00	7 598,00
c) inne	72,74	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	320 295,39	302 757,31
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	320 295,39	302 757,31
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	320 295,39	302 757,31
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	320 295,39	302 757,31
- 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	4 432,05	4 415,41
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	347 347,38	347 635,17

BILANS c.d.

Sporządzony na dzień: 31.12.2019

PASYWA	Stan na dzień	
	31.12.2019	31.12.2018
A. Kapitał (fundusz) własny	309 887,56	309 798,20
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	309 798,20	314 179,84
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	9 747,94
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	89,36	-14 129,58
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	37 459,82	37 836,97
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	16 895,51	14 313,14
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangaż. w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 590,18	3 038,85
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 590,18	3 038,85
- do 12 miesięcy	2 590,18	3 038,85
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezp. społ. i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno- prawnych	0,00	0,00
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	0,00	0,00
4. Fundusze specjalne	14 305,33	11 274,29
IV. Rozliczenia międzyokresowe	20 564,31	23 523,83
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	20 564,31	23 523,83
- długoterminowe	18 874,20	23 064,20
- krótkoterminowe	1 690,11	459,63
Pasywa razem	347 347,38	347 635,17

Nony Dnór Maz 20.03.2020
(miejscowość, data)

20.03.2020 GŁÓWNY KSIĘGOWY
(data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

20.03.2020 DYREKTOR
(data i podpis kierownika jednostki)
Krzysztof Borowski

NOWODWORSKI OŚRODEK KULTURY

ul. Paderewskiego 1A

.....05-100 Nowy Dwór Mazowiecki...

(pieczęć jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**Sporządzony za okres: 01.01.2019 - 31.12.2019**

(wariant porównawczy)

		Dane za okres	
		Rok bieżący	Rok poprzedni
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	01	1 913 243,32	1 834 346,05
- od jednostek powiązanych	02	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	03	249 597,56	273 141,25
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	04	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	05	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	06	0,00	0,00
V. Dotacje na działalność statutową	05a	1 631 961,00	1 518 877,00
VI. Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	06b	31 684,76	42 327,80
B. Koszty działalności operacyjnej	07	2 049 449,94	1 964 468,45
I. Amortyzacja	08	13 876,25	17 856,70
II. Zużycie materiałów i energii	09	183 277,18	163 139,15
III. Usługi obce	10	720 034,67	691 952,74
IV. Podatki i opłaty, w tym:	11	599,00	500,00
- podatek akcyzowy	12	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	13	940 623,23	914 523,76
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	14	163 415,02	150 423,96
- emerytalne	15	130 782,74	121 183,91
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	16	27 624,59	26 072,14
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	17	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	18	-136 206,62	-130 122,40
D. Pozostałe przychody operacyjne	19	138 804,40	118 266,86
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	20	0,00	0,00
II. Dotacje	21	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	22	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	23	138 804,40	118 266,86
E. Pozostałe koszty operacyjne	24	2 508,42	2 274,04
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	25	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	26	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	27	2 508,42	2 274,04
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	28	89,36	-14 129,58
G. Przychody finansowe	29	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	30	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	31	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	32	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	33	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	34	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	35	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	36	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	37	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	38	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	39	0,00	0,00
V. Inne	40	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	41	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:	42	0,00	0,00
- dla jednostek powiązanych	43	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	44	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	45	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	46	0,00	0,00
IV. Inne	47	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	48	89,36	-14 129,58
J. Podatek dochodowy	49	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	50	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	51	89,36	-14 129,58

Mony Dnór Kozłowski, 20.03.2020
(miejscowość, data)

20.03.2020 GŁÓWNY KSIĘGOWY
(data i podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych)

20.03.2020 DYREKTOR
NOWODWORSKIEGO OŚRODKA KULTURY
(data i podpis kierownika jednostki)
Krzysztof Borowski

Zobowiązania i należności na dzień 31.12.2019r

Należności

GNP sp. z.o.o., sp. komandytowa f-ra FV 11/12/19	1 463,-
Urząd Skarbowy VAT 7	2 210,-
Rozliczenia z systemu PAYU	72,74

	3 745,74

Zobowiązania

ENERGETYKA NDM FVE/1523/1/20	2 453,21
SOLID SECURITY 2020/01/216191/SP/2	76,97
TOWARZYSTWO UBEZPIECZEŃ WZAJEMNYCH (polisa nr GB32722917)	60,00

	2 590,18

Stan należności i zobowiązań wymagalnych na dzień 31.12.2019r. wynosi 0.

Nowy Dwór Mazowiecki, dnia 20.03.2020R

DYREKTOR
NOWODWORSKIEGO OŚRODKA KULTURY
Krzysztof Borowski
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Beata Sawicka

Zestawienia obrotów i sald za 2019r.

Lp.	Nazwa konta syntetycznego	Symbol konta	Bilans otwarcia 1 stycznia 2019r		Obroty konta za 2019r.		Bilans zamknięcia 31.12.2019r	
			Wn	Ma	Wn	Ma	Wn	Ma
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Środki trwałe	011	189 287,81				189 287,81	
2.	Pozostałe środki trwałe	013	445 176,99		64 314,42	4 437,00	505 054,41	
3.	Wartości niematerialne i prawne	020	15 128,99		1 886,72		17 015,71	
4.	Odpisy umorzeniowe środków trwałych	071		156 537,36		13 876,25		170 413,61
5.	Odpisy umorzeniowe wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych pozostałych	072		460 305,98	4 437,00	66 201,14		522 070,12
6.	Kasa	101	400,00		169 521,98	168 921,98	1 000,00	
7.	Kasa ZFŚS	102			2 000,00	2 000,00		
8.	Rachunek bankowy	131	291 083,02		2 137 440,80	2 123 533,76	304 990,06	
9.	Rachunek bankowy VAT	132			534,80	534,80		
10.	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	135	11 274,29		16 931,04	13 900,00	14 305,33	
11.	Środki pieniężne w drodze	140			184 904,50	184 904,50		
12.	Rozrachunki z odbiorcami	201	114,00		153 188,31	151 839,31	1 463,00	
13.	Rozrachunki z dostawcami	202		3 038,85	965 848,95	965 400,28		2 590,18
14.	Rozrachunki z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	225			69 463,00	69 463,00		
15.	Rozrachunki z tytułu podatku VAT	227	7 704,94		85 850,43	91 286,88	2 268,49	
16.	Rozrachunki z tytułu ubezpieczeń społecznych	229			309 434,01	309 434,01		
17.	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	231			941 917,64	941 917,64		
18.	Inne rozrachunki z pracownikami	234			53 747,98	53 747,98		
19.	Pozostałe rozrachunki	240			88 774,40	88 701,66	72,74	
20.	Pozostałe rozrachunki UM(dotacja celowa od organizatora)	241			48 258,24	48 258,24		
21.	Amortyzacja	401			13 876,25	13 876,25		
22.	Zużycie materiałów i energii	402			183 277,18	183 277,18		
23.	Usługi obce	403			720 034,67	720 034,67		
24.	Podatki i opłaty	404			599,00	599,00		
25.	Wynagrodzenie	405			940 623,23	940 623,23		

26.	Świadczenie na rzecz pracowników	406			163 415,02	163 415,02		
27.	Pozostałe koszty rodzajowe	407			27 624,59	27 624,59		
28.	Rozliczenie międzyokresowe kosztów	640	4 308,47		5 332,70	5 267,61	4 373,56	
29.	Sprzedaż usług działalności statutowej	700			249 597,56	249 597,56		
30.	Dotacje podmiotowe	740			1 631 961,00	1 631 961,00		
31.	Dotacja celowa na zadania bieżące	741			31 684,76	31 684,76		
32.	Pozostałe przychody operacyjne	760			138 804,40	138 804,40		
33.	Pozostałe koszty operacyjne	761			2 508,42	2 508,42		
34.	Fundusz instytucji kultury/ Fundusz rezerwowy	800-1/800-2		323 927,78	18 511,22	4 381,64		309 798,20
35.	Rozliczenie wyniku finansowego	820			14 129,58	14 129,58		
36.	Przychody przyszłych okresów	845		459,63	459,63	1 690,11		1 690,11
37.	Rozliczenie międzyokresowe przychodu majątku trwałego	847		23 064,20	4 190,00			18 874,20
38.	Fundusz świadczeń socjalnych	851		11 274,29	13 900,00	16 931,04		14 305,33
39.	Wynik finansowy	860	14 129,58		2 051 958,36	2 066 177,30		89,36
	ogółem		978 608,09	978 608,09	11 510 941,79	11 510 941,79	1 039 831,11	1 039 831,11

Nowy Dwór Mazowiecki, dnia 20.03.2020R

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Beata Śawicka
 DYREKTOR
 NOWODWORSKIEGO OŚRODKA KULTURY
Krzysztof Borowski