

ZARZĄDZENIE NR 70/2017
BURMISTRZA MIASTA NOWY DWÓR MAZOWIECKI
z dnia 30 marca 2017r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Nowodworskiego
Ośrodka Kultury w Nowym Dworze Mazowieckim za rok 2016**

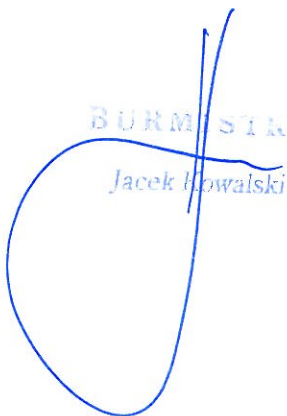
Na podstawie art. 2 ust. 1, art. 52 ust. 1 i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047 i 2255 oraz z 2017 r. poz. 61 i 245) **Burmistrz Miasta Nowy Dwór Mazowiecki zarządza, co następuje:**

§ 1. Zatwierdzić bilans i rachunek zysków i strat Nowodworskiego Ośrodka Kultury w Nowym Dworze Mazowiecki za rok 2016 w brzmieniu załącznika do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

SKARBNIK MIASTA

mgr Anna Palczowska

BURMISTRZ

Jacek Howalski


Renata Kaniowska-Renaud
rada miasta
WA-9389

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
Nowodworskiego Ośrodka Kultury
za rok 2016**

1. Firma, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji.

Nazwa jednostki: Nowodworski Ośrodek Kultury w Nowym Dworze Mazowieckim

Adres siedziby:

ul. I. Paderewskiego 1A
05-100 Nowy Dwór Mazowiecki

Nowodworski Ośrodek Kultury posiada osobowość prawną i podlega wpisowi do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez Urząd Miejski pod poz. nr 2.

Informacje ogólne:

Nowodworski Ośrodek Kultury działa na podstawie:

- a) uchwały Rady Miejskiej nr 203/XXXIII/92 z dnia 15.12.1992
- b) ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z dnia 25 października 1991r – art.13 ust.1 (Dz.U. z 2012 r. poz. 406 z późn. zm.)
- c) statutu Nowodworskiego Ośrodka Kultury w Nowym Dworze Mazowieckim nadanego uchwałą nr XLVII/435/10 Rady Miejskiej z dnia 30.04.2010r. z późniejszymi zmianami.

Organizatorem Nowodworskiego Ośrodka Kultury jest Gmina Nowy Dwór Mazowiecki. Terenem działalności Ośrodka jest gmina Nowy Dwór Mazowiecki i gminy ościenne. Ośrodek może również działać na terenie województwa mazowieckiego a w razie potrzeby również na terenie kraju i poza jego granicami. Nowodworski Ośrodek Kultury prowadzi działalność kulturalną, która polega na tworzeniu, upowszechnianiu i ochronie kultury. Podstawowym celem Ośrodka jest stwarzanie warunków umożliwiających społeczeństwu aktywne uczestnictwo w życiu kulturalnym poprzez czerpanie z dziedzictwa kultury oraz współtworzenie jej wartości.

Nowodworski Ośrodek Kultury posiada rachunek bankowy w Banku Spółdzielczym w Nowym Dworze Mazowieckim.

Podstawą gospodarki finansowej Ośrodka jest plan finansowy, zatwierdzony przez dyrektora z zachowaniem wysokości dotacji organizatora.

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Instytucja powołana jest na czas nieokreślony.

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Sprawozdaniem finansowym objęto okres od. 01.01.2016 - 31.12.2016r.

4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdanie finansowe

W bieżącym roku obrotowym w skład jednostki nie wchodziły wewnętrzne jednostki organizacyjne zobowiązane do samodzielnego sporządzania sprawozdania finansowego, jednostka nie była więc zobowiązana do sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego

5. 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. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez naszą jednostkę.

6. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek oraz wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Nie dotyczy.

7. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

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
- informację dodatkową

Przyjęte zasady rachunkowości przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994r o rachunkowości w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru i jakie zostały zawarte w załączniku nr 1 do zarządzenia nr 2/2010r z dnia 26.02.2010r dotyczących zasad polityki rachunkowości Nowodworskiego Ośrodka Kultury.

Nowodworski Ośrodek Kultury prowadzi ewidencję i rozliczenie kosztów wg rodzajów na kontach zespołu 4 oraz sporządza się rachunek zysków i strat w postaci porównawczej.

2. Stosowane metody wyceny.

Na dzień 31.12.2016r aktywa i pasywa wyceniono w NOK jak niżej:

- a) środki trwałe wg cen nabycia
- b) należności w kwocie wymaganej zapłaty
- c) zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty
- d) środki pieniężne w wartości nominalnej w banku i kasie
- e) odpisy amortyzacyjne od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych o wartości przekraczającej jednostkowo 3 500 zł są dokonywane metodą liniową, wg stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym osób prawnych, począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności
- f) środki trwałe o niskiej wartości jednostkowej nie przekraczającej 3 500 zł amortyzuje się w sposób uproszczony dokonując jednorazowo odpisu w pełnej wartości w miesiącu przyjęcia do używania

3. Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Beata Sawicka

DYREKTOR
NOWODWORSKIEGO OŚRODKA KULTURY

Krzysztof Borowski

(pieczęć jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2016

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		01.01.2016	31.12.2016			01.01.2016	31.12.2016
A	Aktywa trwałe			A	Kapitał (fundusz) własny	283 030,73	320 904,27
I	Wartości niematerialne i prawne	55 180,49	39 068,65	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	263 454,89	263 356,89
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	55 180,49	39 068,65	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		19 575,84
1	Środki trwałe	55 180,49	39 068,65				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		+ 50 822,95
c)	urządzenia techniczne i maszyny	55 180,49	39 068,65	VIII	Zysk (strata) netto	19 575,84	- 12 851,41
d)	środki transportu			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	67 863,53	12 682,44
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne – długoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych				– krótkoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy – długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe				– krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek		
a)	w jednostkach powiązanych			a)	kredyty i pożyczki		
	– udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– udzielone pożyczki			d)	inne		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	12 683,04	10 701,74
b)	w pozostałych jednostkach			1	Wobec jednostek powiązanych	2 485,47	2 654,15
	– udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 485,47	2 654,15
	– inne papiery wartościowe				– do 12 miesięcy	2 485,47	2 654,15
	– udzielone pożyczki				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
2	Inne rozliczenia międzyokresowe						

B	Aktywa obrotowe	295 713,77	294 518,06	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy			c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materialy			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy		
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	1 785,96	7 081,96	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 404,00	
1	Należności od jednostek powiązanych			h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 785,96	1 785,96	i)	inne		
	– do 12 miesięcy	1 785,96	1 785,96	3	Fundusze specjalne	8 793,57	8 047,59
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	55 180,49	1 980,70
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek			2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:				– długoterminowe		
	– do 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		5 296,00				
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	290 416,42	283 935,15				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	290 416,42	283 935,15				
a)	w jednostkach powiązanych						
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach						
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	290 416,42	283 935,15				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	290 416,42	283 935,15				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 511,39	3 500,95				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	350 894,26	333 586,71		PASYWA razem (suma poz. A i B)	350 894,26	333 586,71

GLÓWNY KSIĘGOWY

Beata Sawicka

20.03.2017

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

DYREKTOR
NOWODWORSKIEGO OŚRODKA KULTURY

Krzysztof Borowski

20.03.2017

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
NOWODWORSKIEGO OŚRODKA KULTURY
NA DZIEŃ 31.12.2016
(wariant porównawczy)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Adresat	
Nowodworski Ośrodek Kultury ul. Paderewskiego 1A 05-100 Nowy Dwór Mazowiecki	Urząd Miejski ul. Zakroczymska 30 05-100 Nowy Dwór Mazowiecki	
Wyszczególnienie	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi (wiersz 02+04+05+06+07)	1 676 740,99	1 570 163,49
I. Przychody netto ze sprzedaży usług kulturalnych	231 400,99	254 219,49
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodana, zmniejszenie – wartość ujemna)	-	-
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-
V. Dotacje do działalności podstawowej w tym:	1 445 340,00	1 315 944,00
- jednostek samorządu terytorialnego	1 435 340,00	1 315 944,00
- Polskiego Instytutu Sztuki Filmowej	10 000,00	-
B. Koszty działalności operacyjnej (wiersze 14+15+16+17+18+20+23+26)	1 755 404,39	1 674 812,45
I. Amortyzacja	26 877,11	16 111,84
II. Zużycie materiałów i energii	185 660,34	117 342,94
III. Usługi obce	552 299,80	577 874,37
IV. Podatki i opłaty	3 158,00	4 219,00
V. Wynagrodzenia	834 549,87	803 110,35
w tym ze stosunku pracy	571 094,87	577 964,10
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	126 813,79	126 752,40
składki z tytułu ubezpieczeń społecznych	96 325,54	100 086,41
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	26 045,48	29 401,55
VII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
C. Zysk(strata) ze sprzedaży (A-B)	- 78 663,40	- 104 648,96
D. Pozostałe przychody operacyjne	98 239,24	94 290,51

I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	98 239,24	94 290,51
E. Pozostałe koszty operacyjne	0	2 492,96
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	
III. Inne koszty operacyjne	-	2 492,96
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	19 575,84	- 12 851,41
G. Przychody finansowe	0	0
I. Dywidendy i udziały w zyskach	-	-
II. Odsetki	-	-
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki	-	-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
I. Zysk (strata) brutto (wiersze F+G-H)	19 575,84	- 12 851,41
J. Podatek dochodowy	-	-
L. Zysk (strata) netto (I – J)	19 575,84	- 12 851,41

Nowy Dwór Mazowiecki, dnia 20.03.2017
(miejscowość i data)

20.03.2017
(data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Sawicka

20.03.2017
(data i podpis kierownika jednostki)

DYREKTOR

NOWODWORSKIEGO OŚRODKA KULTURY

Krzysztof Borowski

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Na podstawie art.45 ust.2 pkt.3 ustawy z dnia 29 września 1994r o rachunkowości (dz. U. Nr 121 poz. 591 z późn. zmianami) przedstawiamy informacje niezbędne do oceny gospodarki finansowej Nowodworskiego Ośrodka Kultury

1. Zakres zmian w strukturze środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Środki trwałe

stan na początek roku	160 287,81
stan na koniec roku	160 287,81
umorzenie na początek roku	105 107,32
umorzenie na koniec roku	121 219,16

Pozostałe środki trwałe

stan na początek roku	403 301,96
stan na koniec roku	409 155 ,31 (umorzone w 100%)

Wartości niematerialne i prawne

stan na początek roku	15 372,60
stan na koniec roku	15 372,60 (umorzone w 100%)

W okresie sprawozdawczym nie dokonano żadnego zakupu środka trwałego oraz wartości niematerialnych i prawnych powyżej 3500 zł.

2. Informacje o wielkości i zmianach funduszu podstawowego

Nowodworski Ośrodek Kultury posiada fundusz instytucji kultury, który odzwierciedla wartość mienia wydzielonego dla instytucji i ulega zwiększeniu o wartość niepodlegającą amortyzacji aktywów trwałych sfinansowanych z dotacji lub otrzymanych nieodpłatnie oraz zmniejszeniu o wartość niepokrytej straty netto.

stan na dzień 01.01.2016	263 454,89
zmniejszenie - składki na FP protokół z dnia 08.12.2015	98,-
stan funduszu na dzień 31.12.2016	263 356,89

3. Zmiany stanu funduszu rezerwowego

Stan na początek roku	0
Stan na koniec roku	19 575,84

Fundusz rezerwowy tworzy się z zysku netto za poprzedni rok obrotowy i przeznacza na pokrycie strat instytucji kultury (art. 29 ust.3 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej)

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

Nowodworski Ośrodek Kultury zakończył rok ze stratą w wysokości 12 851,41 złotych. W związku z powyższym proponuję stratę netto pokryć z funduszu rezerwowego zgodnie z art. 29 ust.3 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.

5. Struktura zobowiązań

Zobowiązania krótkoterminowe do 1 roku z tytułu dostaw i usług na dzień 31.12.2016 wynoszą 2 654,15.

6. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Na dzień 31.12.2016r rozliczenia międzyokresowe przychodów wynoszą 1 980,70.

7. Struktura należności

Na dzień 31.12.2016r należności do 1 roku z tytułu dostaw i usług wynoszą 1 785,96.

8. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów na dzień 31.12.2016r wynoszą 3 500,95. W tym:

- rozliczenia międzyokresowe kosztów 3 402,39
- stan należności niewymagalnych od US 98,56

9. Struktura rzeczowa przychodów

Wysokość przychodów na dzień 31.12.2016r. wynosi 1 664 454,- .

- dotacja od organizatora 1 315 944,-
- sprzedaż usług działalności statutowej 254 219,49
- pozostałe przychody operacyjne (darowizny, wynajem sali, pozostałe przychody 94 290,51

10. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym

- a) przychód 1 664 454,-
- b) koszty ogółem 1 677 305,41
- c) koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów
 - koszty pokrycia dotacji 1 315 944,-
 - odpisy amortyzacyjne w części sfinansowanej z dotacji 2 376,84
- d) koszty uzyskania przychodów 358 984,57
- e) przychody wolne od podatku (art. 17 ust 1 pkt 4) – dotacja 1 315 944,-
- f) dochód do CIT 8 1 664 454,- - 358 984,57 = 1 305 469 ,43
- dochód do opodatkowania 0

11. Koszty w układzie rodzajowym wykazane w rachunku zysków i strat – wariant porównawczy

12. Straty i zyski nadzwyczajne w roku 2016 nie wystąpiły.

13. Sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych za rok 2016 nie obowiązuje.

14. Badanie bilansu za rok 2016 nie obowiązuje.

15. Informacja o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

W roku 2016 przeciętne zatrudnienie w etatach i grupach zawodowych kształtowało się następująco:

- pracownicy merytoryczni	5,17
- pracownicy administracyjni	7,00

	12,17

16. Informacje z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny.

W roku 2016 stwierdzono błędne zapisy w księgach rachunkowych w latach ubiegłych dotyczące błędnych księgowania niezamortyzowanej wartości początkowej środków trwałych zakupionych z środków własnych kwota 50 822,95.

17. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości.

Od 30 listopada 2015 roku instytucje kultury mają obowiązek tworzyć fundusz instytucji kultury i fundusz rezerwowy (art. 29 ust. 1 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej) w związku z powyższym zarządzeniem nr 13/2015 z dnia 31.12.2015r wprowadzono zmiany w dokumentacji opisującej zasady polityki w zakresie zmian nazw w planie kont. Fundusz zasadniczy przyjmuje nazwę Fundusz instytucji kultury (konto 800-1) a Fundusz instytucji w środkach trwałych nazwę Fundusz rezerwowy (800-2).

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Sawicka

DYREKTOR
NOWODWORSKIEGO OŚRODKA KULTURY

Krzysztof Borowski

Zestawienia obrotów i sald za 2016r.

Lp.	Nazwa konta syntetycznego	Symbol konta	Bilans otwarcia 1 stycznia 2016r		Obroty konta za 2016r.		Bilans zamknięcia 31.12.2016r	
			Wn	Ma	Wn	Ma	Wn	Ma
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Środki trwałe	011	160 287,81				160 287,81	
2.	Pozostałe środki trwałe	013	403 301,96		6 983,48	1 130,13	409 155,31	
3.	Wartości niematerialne i prawne	020	15 372,60				15 372,60	
4.	Odpisy umorzeniowe środków trwałych	071		105 107,32		16 111,84		121 219,16
5.	Odpisy umorzeniowe wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych pozostałych	072		418 674,56	1 130,13	6 983,48		424 527,91
6.	Kasa	101	1 000,00		622 174,23	622 874,23	300,00	
7.	Rachunek bankowy	131	280 622,85		1 721 777,89	1 726 813,18	275 587,56	
8.	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	135	8 793,57		14 954,02	15 700,00	8 047,59	
9.	Środki pieniężne w drodze	140			629 049,88	629 049,88		
10.	Rozrachunki z odbiorcami	201	1 785,96		40 739,80	40 739,80	1 785,96	
11.	Rozrachunki z dostawcami	202		2 485,47	520 999,47	521 168,15		2 654,15
12.	Rozrachunki z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	225			64 279,00	64 279,00		
13.	Rozrachunki z tytułu podatku VAT	227		1 404,00	63 288,78	56 490,22	5 394,56	
14.	Rozrachunki z tytułu ubezpieczeń społecznych	229			239 891,95	239 891,95		
15.	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	231			803 110,35	803 110,35		
16.	Inne rozrachunki z pracownikami	234			164 104,52	164 104,52		
17.	Pozostałe rozrachunki	240			7 843,30	7 843,30		
18.	Pozostałe rozrachunki UM	241			1 315 944,00	1 315 944,00		
19.	Pozostałe rozrachunki-błędy bankowe	249			36 646,00	36 646,00		
20.	Amortyzacja	401			16 111,84	16 111,84		
21.	Zużycie materiałów i energii	402			117 662,50	117 662,50		
22.	Usługi obce	403			578 123,46	578 123,46		
23.	Podatki i opłaty	404			4 219,00	4 219,00		
24.	Wynagrodzenie	405			803 110,35	803 110,35		
25.	Świadczenie na rzecz pracowników	406			126 752,40	126 752,40		

26.	Pozostałe koszty rodzajowe	407				29 511,78	29 511,78	
27.	Rozliczenie międzyokresowe kosztów	640	3 511,39			10 247,39	10 356,39	3 402,39
28.	Sprzedaż usług działalności statutowej	700				254 219,49	254 219,49	
29.	Dotacje podmiotowe	740				1 315 944,00	1 315 944,00	
30.	Pozostałe przychody operacyjne	760				94 290,51	94 290,51	
31.	Pozostałe koszty operacyjne	761				2 492,96	2 492,96	
32.	Fundusz instytucji kultury	800-1/800-2		263 454,89		98,00	19 575,84	282 932,73
33.	Rozliczenie wyniku finansowego	820				19 575,84	70 398,79	50 822,95
34.	Dotacja podmiotowa od organizatora	846				1 315 944,00	1 315 944,00	
35.	Rozliczenie międzyokresowe przychodu majątku trwałego	847		55 180,49		53 199,79		1 980,70
36.	Fundusz świadczeń socjalnych	851		8 793,57		15 700,00	14 954,02	8 047,59
37.	Wynik finansowy	860		19 575,84		1 696 881,25	1 664 454,00	
	ogółem		874 676,14	874 676,14		12 707 001,36	12 707 001,36	892 185,19

Nowy Dwór Mazowiecki, dnia 20.03.2017

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Beata Salwicka

DYREKTOR
 NOWODWORSKIEGO OŚRODKA KULTURY
Krzysztof Borowski

Zobowiązania i należności na dzień 31.12.2016r

Należności

Cafe Nowa H. Sosińska FV 37/2016 z dnia 30.12.2016r.	1 785,96
Urząd Skarbowy VAT 7	5 296,-

	7 081,96

Zobowiązania

ENERGETYKA NDM FVE/1347/1/17	2 577,18
SOLID SECURITY Nr 2017/01/226331/SP/2	76,97

	2 654,15

Stan należności i zobowiązań wymagalnych na dzień 31.12.2016r. wynosi 0.

Nowy Dwór Mazowiecki, dnia 20.03.2017r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Beata Sawicka

DYREKTOR
NOWODWORSKIEGO OŚRODKA KULTURY

Krzysztof Borowski