

OŚRODEK KULTURY W ŁĘGU
UL. CHOJNICKA 30
89-652 ŁĄG

BILANS JEDNOSTEK
z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2018 r.

	AKTYWA	Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2018		PASYWA	Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2018
A.	Aktywa trwałe (art.3 ust. 1 pkt 13)	448 399,52	454 610,24	A.	Kapitał (fundusz) własny	19 132,61	2 318,42
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	9 784,49	9 784,49
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	VI	Kapitał (fundusz) rezerwowy	0,00	9 348,12
II	Rzeczowe aktywa trwałe	448 399,52	454 610,24	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	448 399,52	454 610,24	VIII	Zysk (strata) netto	9 348,12	-16 814,19
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów	15 495,04	14 166,89	B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21, art. 36d i 37)	453 276,60	470 234,50
b)	budynki i budowle oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej	408 641,90	418 726,88	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	20 078,08	18 285,77	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	4 184,50	3 430,70	*	długoterminowe	0,00	0,00
				*	krótkoterminowe	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)	0,00	0,00	3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	*	długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	*	krótkoterminowe	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	2.	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
B.	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 14)	24 009,59	17 942,68	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
I	Zapasy	3 790,42	3 791,24	d)	inne	0,00	0,00
1.	Materiały	3 790,42	3 791,24	III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	5 761,48	16 154,96
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	2.	Wobec pozostałych jednostek	5 761,48	16 154,96
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
5.	Zaliczki na poczet dostaw	0,00	0,00	d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	3 691,15	9 368,59
				*	do 12 miesięcy	3 691,15	9 368,59
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	276,54	346,80	*	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	276,54	346,80	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	108,88	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	114,92	346,80	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	883,00	1 919,21
c)	inne	51,74	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	1 028,00	3 833,39
d)	Dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	i)	inne	159,33	1 033,77
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	19 803,63	13 521,87	3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	19 803,63	13 521,87	IV	Rozliczenia międzyokresowe	447 515,02	454 079,54
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	447 515,02	454 079,54
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe	447 515,02	454 079,54
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	19 803,63	13 521,87	*	krótkoterminowe	0,00	0,00
*	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	19 803,63	13 521,87				
*	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	140,00	282,77				
	Suma aktywów	472 409,11	472 552,92		Suma pasywów	472 409,11	472 552,92

Sporządził:

Czersk, dnia 26.03.2019 r.

Zatwierdził:

Główny Księgowy Zespołu
Obsługi Finansowej w Czersku

Joanna Cherek

DYREKTOR
ZESPOŁU OBSŁUGI FINANSOWEJ
W CZERSKU
BARBARA SZALAJ-BOROWIEC

OSRODEK KULTURY

ul. Chojnicka 30

89-652 ŁĄG

tel. 52 398 87 18

NIP 585-185-21-96, REGON 771320071

OSRODEK KULTURY W ŁĘGU

UL. CHOJNICKA 30

89-652 ŁĄG

Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy

	Wyszczególnienie	za poprzedni rok obrotowy 2017	za bieżący rok obrotowy 2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	443 808,95	478 638,89
	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży usług kulturalnych	21 889,11	37 854,93
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość)	0,00	0,00
III	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	416 239,84	433 983,96
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	5 680,00	6 800,00
B	Koszty działalności operacyjnej	481 386,41	544 908,54
I	Amortyzacja	37 029,70	28 859,40
II	Zużycie materiałów i energii	84 094,98	104 735,19
III	Usługi obce	48 347,26	69 016,10
IV	Podatki i opłaty	79,69	114,69
V	Wynagrodzenia	253 919,34	280 583,70
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	52 531,85	55 732,10
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	5 383,59	5 867,36
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-37 577,46	-66 269,65
D	Pozostałe przychody operacyjne	46 516,85	49 088,18
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	46 516,85	49 088,18
E	Pozostałe koszty operacyjne	89,88	2,04
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	89,88	2,04
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	8 849,51	-17 183,51
G	Przychody finansowe	499,60	372,43
II	Odsetki	499,60	372,43
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,99	3,11
I	Odsetki	0,99	3,11
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	9 348,12	-16 814,19
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	Zysk / strata brutto	9 348,12	-16 814,19
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto	9 348,12	-16 814,19

Główny Księgowy Zespołu
Obsługi Finansowej w Czersku

Joanna Cherek

sporządził

DYREKTOR
ZESPOŁU OBSŁUGI FINANSOWEJ
W CZERSKU

BARBARA SZALAJ-BOROWIEC

zatwierdził

Czersk, dnia 26.03.2019 r.

Podstawa prawna: Art. 45 i dalsze przepisy ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości, w tym załącznik nr 1 (Dz. U. Nr z 2013, poz. 330 ze zm.)

OŚRODEK KULTURY
ul. Chojnicka 30
89-652 ŁĄG
tel. 52 398 87 18
NIP 555-185-21-96, REGON 771320070
(Pieczęć jednostki)

URZĄD MIEJSKI W CZERSKU

(Adresat sprawozdania)

REGON 771320070
NIP 555-18-52-196

SPRAWOZDANIE FINANSOWE *WSTĘPNE

za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018

* bliższe określenie rodzaju sprawozdania lub jego wersji

SPRAWOZDANIE FINANSOWE OBEJMUJE

**

15. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
II. Bilans na dzień 31.12.2018
III a. Rachunek zysków i strat – wariant kalkulacyjny
III b. Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy
IV a. Rachunek przepływów pieniężnych – metoda bezpośrednia
IV b. Rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia
V. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym
VI. Dodatkowe informacje i objaśnienia

TAK

TAK

NIE

TAK

NIE

NIE

NIE

TAK

** wpisać tak lub nie

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Kierownik jednostki

Główny Księgowy Zespołu
Obsługi Finansowej w Czersku

2019 -03- 2 6

data

Joanna Cherek

podpis

2019 -03- 2 6

data

DYREKTOR
ZESPOŁU OBSŁUGI FINANSOWEJ
W CZERSKU
BARBARA SZALAJ-BUROWIEC
podpis

OŚRODEK KULTURY ul. Chojnicka 30 89-652 ŁĄG tel. 52 398 87 18 NIP 555 455 21 98 REGON 771320070 (pieczęć jednostki)		WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018	URZĄD MIEJSKI W CZERSKU (Adresat sprawozdania)
1.	Nazwa (firma i siedziba jednostki)	OŚRODEK KULTURY W ŁĘGU UL. CHOJNICKA 30, 89-652 ŁĄG	
	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	DZIAŁALNOŚĆ KULTURALNA	
	Sąd rejonowy lub inny organ prowadzący rejestr	GMINA CZERSK REJESTR INSTYTUCJI KULTURY	
2.	Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony	NIEOGRANICZONY	
3.	Okres objęty sprawozdaniem finansowym	01.01.2018 – 31.12.2018	
4.	Czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne z wewnętrznymi jednostkami organizacyjnymi sporządzającymi samodzielne sprawozdania finansowe?	NIE MA TAKICH JEDNOSTEK	
5.	Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości?	TAK	
	Czy istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez jednostkę?	NIE	
6.	Czy jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek?	NIE	
	Wskazania zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)	-----	
7.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru	1. Zgodnie z ustawą o rachunkowości 2. Środki trwałe o wartości od 1 000 zł do 10 000 zł umarzane są jednorazowo w momencie wydania do użytkowania. Środki trwałe powyżej 10 000 zł amortyzowane są metodą liniową przy zastosowaniu stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. 3. Ustalono prowadzenie ewidencji wyłącznie ilościowej dla środków trwałych o niskiej wartości początkowej, których cena wynosi co najmniej 400 zł i nie przekracza 1 000 zł. 4. Księgi prowadzone przy wykorzystaniu programu komputerowego „FKB” Firmy RADIX z Gdańska.	
Osoba, której powierzono prowadzenie Ksiąg rachunkowych 2019 -03- 2 6 data podpis		Kierownik jednostki 2019 -03- 2 6 data podpis	

DZIAŁ 1.

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

(wg wartości aktywów brutto)	Stan BO	Zwiększenia z tytułu			Zmniejszenie z			Stan BZ
		a	b	c	d	e	f	
Środki trwałe								
a) grunty-wieczyste użytkowanie	26 563,00	-	-	-	-	-	-	26 563,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	619 454,80	-	25 571,35	-	-	-	-	645 026,15
c) urządzenia techniczne i maszyny	25 604,37	-	-	-	-	-	-	25 604,37
d) środki transportu	-	-	-	-	-	-	-	-
e) inne środki trwałe	14 029,62	-	-	-	-	-	-	14 029,62
Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-	-	-	-	-
Inwestycje długoterminowe	-	-	-	-	-	-	-	-

gdzie: a) zwiększenie wartości w wyniku aktualizacji
b) nabycie
c) przemieszczenie wewnętrzne powodujące zwiększenie wartości
d) zmniejszenie wartości w wyniku aktualizacji
e) zbycie
f) przemieszczenie wewnętrzne powodujące zmniejszenie wartości

Majątek amortyzowany	Amortyzacja, umorzenia aktywów trwałych						Stan BZ aktywów netto
	Stan BO	Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan BZ	
		1)	2)	3)	4)		
a) grunty-wieczyste użytkowanie	11 067,96	1 328,15	-	-	-	12 396,11	14 166,89
b) budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej	210 812,90	15 486,37	-	-	-	226 299,27	418 726,88
c) urządzenia techniczne i maszyny	5 526,29	1 792,31	-	-	-	7 318,60	18 285,77
d) środki transportu	-	-	-	-	-	-	-
e) inne środki trwałe	9 845,12	753,80	-	-	-	10 598,92	3 430,70
Wartości niematerialne i	-	-	-	-	-	-	-

gdzie: 1) z tytułu amortyzacji 2) z tytułu aktualizacji wyceny 3) z tytułu zbycia lub likwidacji 4) z tytułu przemieszczenia wewnętrznego				
2) Wartość gruntów użytkowanych wieczystość	BO	15 495,04	BZ	14 166,89
15) 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				
Wartość ogółem	BO	0,00	BZ	0,00
z tego: umowa najmu		.....		.....
umowa dzierżawy		.....		.....
umowy pozostałe		.....		.....
w tym: leasing				
4) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i własności budynków i budowli	BO	0,00	BZ	0,00
5) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych				
	BO		BZ	
				
Kapitał podstawowy ogółem	9 784,49	100%	9 784,49	100%
z tego: .....	.....	.....	.....	.....
.....		*		
.....	*			
.....		*		
Subskrybowane akcje – ilość	*	.....	.....	.....
- wartość nominalna	.....	*	.....	.....
w tym: akcje uprzywilejowane – ilość	.....	.....	.....	.....
- wartość nominalna	.....	.....	.....	.....
				
				
				
				
	*			
Zgodnie z art. 22 Ustawy z dnia 05 sierpnia 2015 roku o zmianie ustaw regulujących warunki dostępu do wykorzystania niektórych zawodów (Dz. U. z 30 września 2015 roku poz. 1505) dokonano przeksięgowania w 2016 roku nieumorzonych środków trwałych z funduszu podstawowego jednostki na rozliczenie międzyokresowe przychodów (budynek) na wartość 439 614,64 zł.				
6) Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, rezerwowych ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym				
	BO	Zwiększenia	Wykorzystanie	BZ
Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	-	-	0,00
Kapitał (fundusze) rezerwowe	0,00	9 348,12	-	9 348,12
z tego:				
- z aktualizacji wyceny	.....	.....	.....	.....
- pozostałe rezerwy	.....	.....	.....	.....
- zysk/strata netto za poprzedni rok obrotowy	0,00	9 348,12	-	9 348,12
7) Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy:				
STRATA Z ROKU 2018 ZOSTANIE POKRYTA Z FUNDUSZU REZERWOWEGO I FUNDUSZU PODSTAWOWEGO OŚRODKA KULTURY				
8) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.				

Rodzaje rezerw	BO	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	BZ
.....	0,00	-	-	-	0,00
9) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego					
	BO	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	BZ
Odpisy aktualizacji					
Wartość należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10) Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:					
ZOBOWIĄZANIE DŁUGOTERMINOWE NIE WYSTĘPOWAŁY					
11) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych					
Rozliczenie międzyokresowe czynne			Rozliczenie międzyokresowe bierne		
ROZLICZENIA MIEDZYOKRESOWE CZYNNE NIE WYSTĘPOWAŁY			1. X.....		
			2. X.....		
			3. X.....		
			4.		
			5.		
12) Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju):					
ZOBOWIĄZANIA TAKIE W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM NIE WYSTĘPOWAŁY					
13) Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe:					
ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE, GWARANCJE I PORĘCZENIA W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM NIE WYSTĘPOWAŁY					
DZIAŁ 2					
1) Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów, materiałów i usług					
Struktura rzeczowa przychodów		Rok 2017 (bieżący)		Rok 2018 (ubiegły)	
Rodzaje działalności		Kwota zł	Udział %	Kwota zł	Udział %
Przychody netto ze sprzedaży ogółem:		37 860,09	100,00	47 376,82	100,00
Z tego:	Wynajem pomieszczeń	3 921,70	10,36	6 126,88	12,93
	Nauka języka angielskiego	0,00	0,00	0,00	0,00
	Organizacja zabaw	14 310,19	37,80	18 328,68	38,69
	Współorganizacja imprez kulturalnych	0,00	0,00	931,71	1,97
	Nauka gry na pianinie	2 442,00	6,45	1 240,00	2,62
	Nauka gry na gitarze	716,00	1,89	280,00	0,59
	Nauka gry w tenisa	3 375,00	8,91	2 167,00	4,57
	Pozostałe	13 095,20	34,59	18 302,55	38,63
Struktura terytorialna przychodów		37 860,09	100,00	47 376,82	100,00
a) kraj		37 860,09	100,00	47 376,82	100,00
b) eksport		0,00	0,00	0,00	0,00
2) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizacyjnych środki trwałe					0,00 zł
3) Wysokość odpisów aktualizacyjnych wartość zapasów:				0,00 zł	
4) Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym					

Rodzaj zaniechanej działalności	Przychody	Koszty	Wynik
-	0,00	0,00	0,00
5) Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysk, straty) brutto - 16 814,19			
a) Koszty NKUP			487 316,26
Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych używanych nieodpłatnie			28 859,40
Koszty bezpośrednio sfinansowane otrzymanymi dotacjami bieżącymi			440 783,96
Naliczone lecz niewypłacone umowy zlecenia 12/2018 brutto			4 710,00
Naliczone lecz nieopłacone składki ZUS od umów zleceń 12/2018			234,60
Naliczony lecz niewypłacony ryczałt samochodowy 12/2018 brutto			125,37
Usługi gastronomiczne i reklamowe			12 602,93
Ujemna korekta VAT za 2018 rok ujęta w 2018 roku			0,00
b) Koszty stanowiące KUP a nieujęte w wyniku finansowym			1 341,37
Wypłacone umowy cywilnoprawne naliczone w 2017			1 341,37
Wypłacone potrącenia z wynagrodzenia pracowników (zajęcie komornicze) naliczone w 2016 roku			0,00
Opłacone składki ZUS zaliczone w koszty 2017 roku			0,00
Korekta VAT za 2017 r. zaksięgowana w 2018 roku			0,00
c) Przychody bilansowe niestanowiące przychodów podatkowych			19 156,11
Dodatnia korekta podatku VAT za 2018 rok ujęta w 2018 roku			146,81
Przychody NPP – odpisy amortyzacyjne od środków trwałych sfinansowanych dotacjami lub nieodpłatnie otrzymanych			19 006,83
Naliczone odsetki od należności			2,47
d) Przychody podatkowe nieujęte w wyniku finansowym			0,00
Otrzymane odsetki od należności zaksięgowane jako przychód w latach ubiegłych			0,00
Dodatnia korekta podatku VAT za 2016 zaksięgowana w 2017 r.			0,00
Wynik podatkowy (5+a-b-c+d)			450 004,59
Dochód zwolniony na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 4 – cele statutowe			450 004,59
Podstawa opodatkowania			0,00
6) Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych (dotyczy jednostki, która sporządza rachunek zysków i strat wg wariantu kalkulacyjnego)			
NIE DOTYCZY			
7)	Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie		0,00 zł
	Koszty wytworzenia środków trwałych na własne potrzeby		0,00 zł
8)	Nakłady w zł		
	poniesione w roku bieżącym	planowane na rok następny	
	Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	0,00	0,00
	Nakłady na ochronę środowiska	0,00	0,00
9) Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe			
	losowe	pozostałe	
	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
	Wyszczególnienie ważniejszych pozycji zysków nadzwyczajnych:		

Wyszczególnienie ważniejszych pozycji strat nadzwyczajnych:		
10) Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych	W roku bieżącym 0,00	W roku ubiegłym 0,00
DZIAŁ 3.		
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 wykazania w rachunku przepływów pieniężnych należy wyjaśnić ich przyczyny. NIE DOTYCZY		

DZIAŁ 4.		
1) Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym, z podziałem na grupy zawodowe		
Przeciętny stan zatrudnienia w roku obrotowym 2018		
Ogółem w jednostce	Osoby	Etaty
Z tego w grupach zawodowych:	11	5,225
DYREKTOR	1	1,00
INSTRUKTOR	6	2,85
BIBLIOTEKARZ	1	0,50
OBSŁUGA GOSPODARCZA	3	0,875
2) Informacja o wynagrodzeniach, łączne z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno)		
NIE DOTYCZY		
3) Informacja o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty		
NIE DOTYCZY		
DZIAŁ 5.		
1) Informacja o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego:		
X		
2) Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym:		
X		
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:

X

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

X

DZIAŁ 6.

Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji:

NIE DOTYCZY

DZIAŁ 7.

Informację tę sporządza spółka handlowa powstała w wyniku połączenia – w przypadku sprawozdania finansowego dotyczącego okresu, w ciągu którego nastąpiło połączenie

NIE DOTYCZY

DZIAŁ 8.

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

DZIAŁ 9.

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:

WSZYSTKIE INFORMACJE ZOSTAŁY ZAWARTE POWYŻEJ

Sporządzono dnia 26 marca 2019 roku
(data)

w

Czersku
(miejscowość)

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Kierownik jednostki

Główny Księgowy Zespołu
Obsługi Finansowej w Czersku

2019 -03- 26

(data)

Joanna Chereś

(podpis)

2019 -03- 26

(data)

DYREKTOR
ZESPOŁU OBSŁUGI FINANSOWEJ
W CZERSKU

BARBARA SZALA J. PORÓWIEC

(podpis)